



RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2024 ROKU

Warszawa, 14 listopad 2024 r

SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
2. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	4
3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	4
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	5
5. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	10
6. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	5
7. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	15
8. INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	15
9. KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH	19
10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	19

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Nazwa Emitenta: SUNDRAGON

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Siedziba: Chłodna 51; 00-867 Warszawa

Strona Internetowa: sundragon.pl

E-mail: biuro@sundragon.pl

REGON: 519608560

NIP: 7441667501

Numer KRS: 0000367579

Zarząd:

Adam Januszko

Prezes Zarządu

Szymon Klimaszuk

Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Miroslaw Janik

Członek Rady Nadzorczej

Rafał Baran

Członek Rady Nadzorczej

Błażej Wasielewski

Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Karpiński

Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Czujko

Członek Rady Nadzorczej

2. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Poniższe dane, dotyczące struktury akcjonariatu SANDRAGON S.A., zostały zebrane i przedstawione z zachowaniem należytej staranności na podstawie wiedzy Spółki, jednakże mogą one nie uwzględniać ewentualnych transakcji kupna-sprzedaży akcji przez akcjonariuszy, o których Spółka nie została poinformowana.

Struktura akcjonariatu i głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta (stan na: 31 października 2024 r.)

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Wartość nominalna akcji (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	% udział w kapitale zakładowym (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)
PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. wraz z podmiotami powiązanymi	249 916 770	24 991 677	77,89%
Pozostali	71 083 230	5 751 429	22,14 %
Razem	321 000 000	32 100 000	100 %

Źródło: Zawiadomienia z art. 69 Ustawy o ofercie przekazane Spółce przez akcjonariuszy

3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent tworzy grupę kapitałową wobec czego publikuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe. W skład grupy kapitałowej SUNDRAGON wchodzi Spółki:

- a) SUNDRAGON S.A z siedzibą w Warszawie ul. Chłodna 51 – jednostka dominująca działająca w branży OZE,
- b) K500 sp. z o.o. z siedzibą w Górznej – jednostka zależna od SANDRAGON S.A (SUNDRAGON posiada pakiet kontrolny 51,02% udziałów w K500 sp. z o.o.) specjalizująca się w produkcji instalacji fotowoltaicznych,
- c) RSY Sp. z o.o. z siedzibą w Łławie, ul. Grunwaldzka 13 - jednostka zależna od SUNDRAGON S.A (SUNDRAGON posiada pakiet kontrolny 100,00% udziałów w RSY Sp. z o.o.) specjalizująca się w naprawach głównych silników wysokoprężnych z pojazdów użytkowych w tym dla wojska (Koncesja Wojskowa) oraz Kolei (w tym całe zespoły napędowe typu Power Pack).

- d) Bizgate - Aviation Sp.z o.o. z siedzibą we Wrocławiu - jednostka zależna od SUNDRAGON S.A (SUNDRAGON posiada pakiet kontrolny 80,00% udziałów w Bizgate - Aviation Sp.z o.o.) działalność na rynku dronów

4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu " Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect"
- Z zasadami (polityką) rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach - stosownie do wymogów Ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2024 do 30 czerwca 2024 roku oraz dane porównawcze za okres od 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 roku.

Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w 2023 roku.

5. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2024	30.09.2023
AKTYWA		
Aktywa trwałe	27 767	44 076
Rzeczowe aktywa trwałe		
Nieruchomości inwestycyjne		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne		
Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone	26 547	42 930
Długoterminowe aktywa finansowe		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 220	1 146
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa obrotowe	1 315	1 661

Zapasy		
Należności z tytułu dostaw i usług		
Należności z tytułu podatku dochodowego		
Pozostałe należności krótkoterminowe	117	108
Rozliczenia międzyokresowe	34	31
Udzielone pożyczki		131
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	17
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez wynik finansowy	1 149	1 374
A k t y w a r a z e m	29 082	45 737
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał własny	27 187	34 494
Kapitał podstawowy	32 100	31 100
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	9 009	2 009
Kapitał z aktualizacji wyceny		
Pozostałe kapitały rezerwowe		
Zyski zatrzymane	-9 140	-16 790
Zysk / strata bieżąca	-4 782	18 175
Zobowiązania	1 895	11 243
Zobowiązania długoterminowe	0	2 455
Rezerwy		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 455
Kredyty i pożyczki		
Inne zobowiązania finansowe		
Pozostałe zobowiązania		
Rozliczenia międzyokresowe		
Zobowiązania krótkoterminowe	1 895	8 788
Rezerwy	8	
Kredyty i pożyczki	99	55
Inne zobowiązania finansowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	170	171
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		
Pozostałe zobowiązania	1 618	8 562
Rozliczenia międzyokresowe	0	
P a s y w a r a z e m	29 082	45 737

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	III kwartał 2024 / okres 01-07-2024 30-09-2024	III kwartał 2023 / okres 01-07-2023 30-09-2023	III kwartały 2024 / okres 01-01-2024 30-09-2024	III kwartały 2023 / okres 01-01-2023 30-09-2023
Przychody ze sprzedaży				
Koszty własny sprzedaży				
Zysk / strata brutto ze sprzedaży	0	0	0	0
Koszty sprzedaży				
Koszty ogólnego zarządu	56	57	249	198
Pozostałe przychody operacyjne	0	7	0	7
Pozostałe koszty operacyjne	0	0	33	2
Zysk / strata z działalności operacyjnej	-56	-50	-282	-193
Przychody finansowe	0	0	53	20 825
Koszty finansowe	4 716	253	4 632	22
Zysk / strata brutto	-4 772	-303	-4 861	20 610
Podatek dochodowy	0	-45	-79	2 435
Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej	-4 772	-258	-4 782	18 175
Zysk / strata netto z działalności zaniechanej				
Zysk / strata netto za okres sprawozdawczy	-4 772	-258	-4 782	18 175
Pozostałe dochody całkowite	0	0	0	0
Pozycje , które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	0	0	0	0
Zyski / straty aktuarialne				
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych				
Skutki aktualizacji majątku trwałego				
Podatek odroczoney				
Pozycje, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	0	0	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych				
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Rachunkowość zabezpieczeń				
Podatek odroczoney				
Dochody całkowite razem	-4 772	-258	-4 782	18 175

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartał 2024 / okres 01-07-2024 30- 09-2024	III kwartał 2023 / okres 01-07-2023 30- 09-2023	III kwartały 2024 / okres 01- 01-2024 30-09- 2024	III kwartały 2023 / okres 01- 01-2023 30-09- 2023
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk / strata brutto	-4 772	-303	-4 861	20 610
Korekty razem	4 701	233	4 542	-20 686
Amortyzacja	0	1	0	3
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych	0			
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	-1	1	2
Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	4 756	230	4 616	-20 822
Zmiana stanu rezerw	8	0	8	2 455
Zmiana stanu zapasów	0		0	
Zmiana stanu należności	-50	19	-78	84
Zmiana stanu zobowiązań	-9	-16	-4	59
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4	0	-1	-2 467
Inne korekty z działalności operacyjnej				
Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-71	-70	-319	-76
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	86	8	335	8
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		8		8
Wpływy ze zbycia akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Wpływy ze zbycia innych aktywów finansowych				
Inne wpływy inwestycyjne	86		335	
Wydatki	0	0	0	0
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
Wydatki na nabycie akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Udzielone pożyczki				
Inne wydatki inwestycyjne				
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	86	8	335	8
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy				
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
Wpływy z kredyty i pożyczki		62		62
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				
Inne wpływy finansowe				

Wydatki	0	-1	1	2
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
Spląty kredytów i pożyczek				
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
Zapłacone odsetki	0	-1	1	2
Inne wydatki finansowe				
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	63	-1	60
Zwiększenie / zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	15	1	15	-8
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	0	16	0	25
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	0	0	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	15	17	15	17
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Zysk / strata bieżąca	Kapitał własny ogółem
na dzień 01.07.2024	32 100	9 009	0	0	0	0	-10	31 959
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	0	0	-4 772	-4 772
zysk / strata za rok obrotowy	0	0	0	0	0	0	-4 772	-4 772
składniki innych całkowitych dochodów	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0
na dzień 30.09.2024	32 100	9 009	0	0	0	0	-4 782	27 187
na dzień 01.07.2023	31 100	2 009	0	0	0	-16 790	18 433	34 752
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	0	0	-258	-258
zysk / strata za rok obrotowy	0	0	0	0	0	0	-258	-258
składniki innych całkowitych dochodów	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0
na dzień 30.09.2023	31 100	2 009	0	0	0	-16 790	18 175	34 494
na dzień 01.01.2024	31 100	2 009	0	0	8 000	-9 140	0	31 969
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	0	0	-4 782	-4 782
zysk / strata za okres bieżący	0	0	0	0	0	0	-4 782	-4 782
składniki innych całkowitych dochodów	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	1 000	7 000	0	0	-8 000	0	0	0
podwyższenie kapitału	1 000	7 000			-8 000			0

na dzień 30.09.2024	32 100	9 009	0	0	0	-9 140	-4 782	27 187
na dzień 01.01.2023	31 100	2 009	0	0	0	-16 790	0	16 319
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	0	0	18 175	18 175
zysk / strata za okres bieżący	0	0	0	0	0	0	18 175	18 175
składniki innych całkowitych dochodów	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0
podwyższenie kapitału							0	0
na dzień 30.09.2024	31 100	2 009	0	0	0	-16 790	18 175	34 494

6. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2024	30.09.2023
AKTYWA		
Aktywa trwałe	26 617	26 393
Rzeczowe aktywa trwałe	662	536
Nieruchomości inwestycyjne		
Wartości firmy	8 714	8 714
Wartości firmy jednostek podporządkowanych	15 805	15 805
Inne wartości niematerialne	40	25
Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone		2
Długoterminowe aktywa finansowe	29	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 367	1 311
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa obrotowe	14 975	13 127
Zapasy	8 804	6 459
Należności z tytułu dostaw i usług	2 738	3 148
Należności z tytułu podatku dochodowego		
Pozostałe należności krótkoterminowe	867	785
Rozliczenia międzyokresowe	605	412
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	812	949
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez wynik finansowy	1 149	1 374
A k t y w a r a z e m	41 592	39 520
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał własny	31 791	23 810
Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	23 204	13 640
Kapitał podstawowy	32 100	31 100
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	9 009	2 009
Kapitał z aktualizacji wyceny		
Pozostałe kapitały rezerwowe		

Zyski zatrzymane	-8 968	-20 495
Zysk / strata bieżąca	-8 937	1 026
Kapitał przypadający akcjonariuszom niekontrolującym	8 587	10 170
Zobowiązania	9 801	15 710
Zobowiązania długoterminowe	1 068	852
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44	111
Rezerwy	129	57
Kredyty i pożyczki	274	
Inne zobowiązania finansowe	118	156
Pozostałe zobowiązania	40	65
Rozliczenia międzyokresowe	463	463
Zobowiązania krótkoterminowe	8 733	14 858
Rezerwy	462	133
Kredyty i pożyczki	769	578
Inne zobowiązania finansowe	44	35
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 354	3 091
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	24	5
Pozostałe zobowiązania	4 080	11 016
Rozliczenia międzyokresowe		
P a s y w a r a z e m	41 592	39 520

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	III kwartał 2024 / okres 01-07-2024 30-09-2024	III kwartał 2023 / okres 01-07-2023 30-09-2023	III kwartały 2024 / okres 01-01-2024 30-09-2024	III kwartały 2023 / okres 01-01-2023 30-09-2023
Przychody ze sprzedaży	7 044	7 163	21 347	24 806
Koszty własny sprzedaży	3 838	1 402	14 306	16 916
Zysk / strata brutto ze sprzedaży	3 206	5 761	7 041	7 890
Koszty sprzedaży	92	86	277	256
Koszty ogólnego zarządu	2 180	4 459	6 111	5 389
Pozostałe przychody operacyjne	13	4	258	4
Pozostałe koszty operacyjne	10 627	38	11 288	82
Zysk / strata z działalności operacyjnej	-9 680	1 182	-10 377	2 167
Przychody finansowe	55	0	59	1
Koszty finansowe	224	257	508	166
Zysk / strata brutto	-9 849	925	-10 826	2 002
Podatek dochodowy	77	94	73	355
Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej	-9 926	831	-10 899	1 647
Zysk / strata netto z działalności zaniechanej				
Zysk / strata netto za okres sprawozdawczy, w tym:	-9 926	831	-10 899	1 647
przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-7 900	680	-8 937	1 026
przypadający akcjonariuszom niekontrolującym	-2 026	151	-1 962	621

Pozostałe dochody całkowite	0	0	0	0
Pozycje, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	0	0	0	0
Zyski / straty aktuarialne				
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych				
Skutki aktualizacji majątku trwałego				
Podatek odroczony				
Pozycje, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	0	0	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych				
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Rachunkowość zabezpieczeń				
Podatek odroczony				
Dochody całkowite razem, w tym	-9 926	831	-10 899	1 647
przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-7 900	680	-8 937	1 026
przypadający akcjonariuszom niekontrolującym	-2 026	151	-1 962	621

SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartał 2024 / okres 01-07-2024 30-09-2024	III kwartał 2023 / okres 01-07-2023 30-09-2023	III kwartał 2024 / okres 01-01-2024 30-09-2024	III kwartał 2023 / okres 01-01-2023 30-09-2023
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk / strata brutto	-9 849	925	-10 826	2 002
Korekty razem	9 463	-755	10 079	-3 442
Zysk / strata udziałowców mniejszościowych				
Amortyzacja	48	52	255	131
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych				
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	13	16	32	36
Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	3	268	254	135
Zmiana stanu rezerw	185	0	185	0
Zmiana stanu zapasów	-811	-468	-1 520	-2156
Zmiana stanu należności	-527	336	475	-594
Zmiana stanu zobowiązań	615	-433	793	-46
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-78	95	-252	-90
Inne korekty z działalności operacyjnej	10 075	-487	9 960	-488
Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony	-60	-134	-103	-370
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-386	170	-747	-1 440
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	559	69	645	69

Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		69		69
Wpływy ze zbycia akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Wpływy ze zbycia innych aktywów finansowych				
Inne wpływy inwestycyjne	559		645	
Wydatki	0	0	60	0
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9	10	119	13
Wydatki na nabycie akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Wydatki na nabycie akcji / udziałów innych aktywów finansowych				
Udzielone pożyczki				
Inne wydatki inwestycyjne	0		60	
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	550	59	466	56
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	0	93	0	93
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
Wpływy z kredyty i pożyczki		93		93
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				
Inne wpływy finansowe				
Wydatki	22	232	52	346
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
Spląty kredytów i pożyczek		92		131
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	10	113	22	146
Zapłacone odsetki	12	16	30	36
Inne wydatki finansowe		11		33
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-22	-139	-52	-253
Zwiększenie / zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	142	90	-333	-1 637
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	670	859	1 145	2 586
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	812	949	812	949
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał własny ogółem	Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Zysk / strata bieżąca	Kapitał przypadający udziałowcom niekontrolującym
na dzień 01.07.2024	41 717	31 104	32 100	9 009	0	0	0	-8 968	-1 037	10 613

Dochody całkowite razem	-9 926	-7 900	0	0	0	0	0	0	-7 900	-2 026
zysk / strata za okres bieżący	-9 926	-7 900							-7 900	-2 026
składniki innych całkowitych dochodów										
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
podwyższenie kapitału podstawowego emisja akcji										
kapitał przypadający akcjonariuszom niekontrolującym										
na dzień 30.09.2024	31 791	23 204	32 100	9 009	0	0	0	-8 968	-8 937	8 587

na dzień 01.07.2023	23 467	13 448	31 100	2 009	0	0	0	-19 945	284	10 019
Dochody całkowite razem	343	192	0	0	0	0	0	-488	680	151
zysk / strata za okres bieżący	343	192						-488	680	151
składniki innych całkowitych dochodów										0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
podwyższenie kapitału podstawowego emisja akcji										
kapitał przypadający akcjonariuszom niekontrolującym										
na dzień 30.09.2023	23 810	13 640	31 100	2 009	0	0	0	-20 433	964	10 170

na dzień 01.01.2024	42 648	32 141	31 100	2 009	0	0	8 000	-8 968	0	10 507
Dochody całkowite razem	-10 899	-8 937	0	0	0	0	0		-8 937	-1 962
zysk / strata za rok obrotowy	-10899	-8 937							-8 937	-1 962
składniki innych całkowitych dochodów										
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	42	0	1 000	7 000	0	0	-8 000	0	0	42
podwyższenie kapitału			1 000	7 000			-8 000			
kapitał przypadający akcjonariuszom niekontrolującym										42
na dzień 30.09.2024	31 791	23 204	32 100	9 009	0	0	0	-8 968	-8 937	8 587

na dzień 01.01.2023	22 651	13 102	31 100	2 009	0	0	0	-20 007	0	9 549
Dochody całkowite razem	1 159	538	0	0	0	0	0	-488	1 026	621
zysk / strata za okres bieżący	1 159	538						-488	1 026	621
składniki innych całkowitych dochodów										

Pozostałe zmiany w kapitale własnym podwyższenie kapitału kapitał przypadający udziałowcom niekontrolującym	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
na dzień 30.09.2023	23 810	13 640	31 100	2 009	0	0	0	-20 495	1 026	10 170

7. OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Zarząd Grupy Kapitałowej SUNDRAGON S.A. informuje, iż podmiot zależny od Emitenta, Spółka K500, za III kwartały 2024 roku, uzyskała przychód na poziomie 12.507.620 zł netto oraz stratę na poziomie – 169.181 zł netto.

Drugi podmiot zależny od Emitenta RSY Sp. z o.o. z siedziba w Ławie zanotowała przychód po III kwartałach roku bieżącego 8.839.728 zł netto oraz stratę na poziomie – 176.185 zł netto

8. INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

SunDragon S.A. w roku 2024 w III kwartale uzyskał z działalności operacyjnej stratę netto – 282 tys. oraz stratę za okres sprawozdawczy – 4 mln 782 tys. zł netto. Jednakże wpływ na to miała poniżej opisana decyzja Zarządu Spółki, mainowicie:

Zarząd Spółki Sundragon S.A. w dniu 30.09.2024 r. podjął decyzję o dokonaniu odpisu aktualizującego wartość posiadanych udziałów w spółce Bizgate – Aviation sp. z o.o. Odpis został dokonany w związku z prowadzonym badaniem śródrocznego (I półrocze) sprawozdania finansowego Spółki dominującej w stosunku do Emitenta za 2024 r. przez biegłego rewidenta. Wartość odpisu wynosi 10.076.361,80 zł ma to istotny wpływ na wyniki finansowe Emitenta za 2024 r., w szczególności za wyniki za III kwartał 2024 r.

W III kwartale 2024 Zarząd kontynuował pracę nad strategią dalszego rozwoju Grupy Kapitałowej. Obecnie trwają rozmowy strategiczne z innymi podmiotami działającymi na rynku fotowoltaicznym włączając w to firmy

specjalizujące się wyszukiwaniem i kompleksowym przygotowywaniem gruntów pod budowę farm PV. Spółka analizuje pojawiające się na rynku oferty zarówno gruntów z uzyskanym pozwoleniem na budowę farm PV jak i projektów na etapach początkowych, gdzie konieczne byłoby dalsze zaangażowanie ze strony Spółki aby uzyskać pozwolenia niezbędne na budowę farm PV. Jednakże rok 2024 jest dużo słabszy w odniesieniu do lat poprzednich. Na rynku jest bardzo duża konkurencja i spadające marże, również znacznie pogorszyła się koniunktura na rynku związanym przede wszystkim z budowa przydomowych instalacji fotowoltaicznych.

Po włączeniu w IV 2021 do grupy kapitałowej Spółki K500 sp. z o.o. z siedzibą w Górznej, nadal są prowadzone działania mające na celu pozyskiwanie nowych kontraktów z rynku fotowoltaiki. Instalacje K500 trafiają do wielu odbiorców o zróżnicowanych potrzebach na terenie całego kraju i cieszą się rosnącą popularnością, co jest odzwierciedlone w dynamicznych wzrostach obrotów Spółki, w latach ubiegłych.

Systemy ładowania za pomocą Carportów zostały wdrożone do produkcji. Są już instalowane na terenie całej Polski. Carporty demonstracyjne są eksponowane i udostępnione dla kontrahentów na terenie firmy w Górznej k/Trzcianki.

W najbliższej przyszłości Zarząd zamierza skupić się przede wszystkim na skalowaniu modelu biznesowego K500 sp. z o.o. W nawiązaniu do poprzedniego raportu z II kwartału 2024, nadal planowane jest zarówno powiększanie sieci dystrybucji na terenie Polski jak i ekspansja zagraniczna z równoczesnym poszerzeniem istniejącej oferty o nowe produkty. Spółka dostrzega szanse w nowych trendach promujących przyjazne środowisku źródła energii i stopniowe odchodzenie od „klasycznej” motoryzacji. Antycypuje się wzmożone zapotrzebowanie na wszelkie rozwiązania sprzyjające elektro mobilności. W tym celu K500 zamierza wprowadzać na rynek autorskie rozwiązania tzw. car portów pozwalających na obsłużenie elektrycznych stacji ładowania pojazdów.

W kontekście ekspansji poza granice kraju, spółka dostrzega ogromny potencjał na Litwie, Łotwie, w Estonii, Finlandii oraz Szwecji. Jednakże, konieczne są bardzo duże środki aby ten cel zrealizować.

Spółka zależna od Emitenta K500 uzyskała przychód za III kwartały 2024 roku: 12.507.620 zł oraz stratę na poziomie – 169.181 zł

Zarząd Spółki SUNDRAGON S.A. po ponownej analizie rynkowej, dużo lepszych wynikach finansowych podjął decyzję o nabyciu udziałów RSY Sp. z o.o. 24 lutego 2022 roku. Po wynikach Spółki RSY za rok 2023 była ona słuszna z biznesowego punktu widzenia.

Spółka RSY z siedzibą w Łławie z uwagi na posiadane kompetencje oraz uprawnienia (Koncesja Wojskowa oraz Uzupelnienie Certyfikat ISO 9001:2015 w aspekcie Wojskowym: certyfikat AQAP 2110:2016), już w 2021 przeprowadzała szeroko zakrojone naprawy silników przeznaczonych do różnych pojazdów bojowych.

W kontekście prowadzonych działań wojennych w Ukrainie przez cały czas utrzymuje się ogromnym wzrost zainteresowania naprawami silników do pojazdów wojskowych. Sp. z o.o. znajduje się obecnie w diametralnie innej sytuacji geopolitycznej, z ogromnym unikalnym potencjałem, pozwalającym na szeroka skalę takie naprawy przeprowadzać, dysponując wykwalifikowanym personelem oraz infrastrukturą w tym specjalistycznymi hamownikami, niezbędnymi do odbiorów tychże jednostek napędowych przez wojsko. Obecnie realizuje zamówienia napraw silników w ramach posiadanej Koncesji Wojskowej

Po wielomiesięcznych przygotowaniach oraz negocjacjach z MON Królestwa Jordanii (JAF) w dniu 4 czerwca 2024 Spółka zależne od Emitenta (RSY Sp. z o.o.) podpisała kontrakt (komunikat bieżący EBI z dnia 4 czerwca 2024 roku) na naprawy 10 silników IVECO oraz skrzyń biegów ZF do niszczycieli czołgów z możliwością rozszerzenia o kolejne 70 zestawów po pozytywnej ocenie realizacji partii pierwszej. Kontener z pierwszymi zestawami silniki/skrzynie biegów jest obecnie odbierany z portu w Gdyni. Obecnie trwają procedury Celne, mające na celu uzyskanie zgody pozwalającej na przeprowadzenie napraw silników oraz skrzyń biegów (tzw. Uszlachetnianie Czynne)

Podmiot zależny w 100 % od Emitenta, RSY Sp. z o.o. podpisał umowę (Raport bieżący EBI z dnia 14 sierpnia 2024 roku) na wykonanie napraw 17 silników UTD-20 i 14 silników S12U, która została rozszerzona, ponieważ zamawiający skorzystał z praw opcji i powiększył zamówienie o 3 kolejne silniki UTD-20 oraz 3 silniki S12U.

Termin realizacji do 30 listopada 2024 roku Umowa zawarta ponownie z 3 Regionalną Bazą Logistyczną w Krakowie (po raz czwarty z rzędu). Kwota kontraktu łącznie z opcją dodatkową: 9.298.800 zł brutto. W znaczący sposób stabilizują to sytuację podmiotu zależnego od Emitenta na wiele miesięcy.

Spółka do realizowanych zamówień napraw innych silników wojskowych, udziela informacji tylko w dopuszczalnym zakresie.

Naturalnie Spółka RSY działa na rzecz innych sektorów napraw silników wysokoprężnych (kolej) oraz Zespołów Napędowych Power Pack, gdzie od ponad 10 lat jest partnerem PESA Bydgoszcz S.A., jednakże Zarząd Grupy pragnie podkreślić, iż dominujące stają się naprawy silników dla Wojska. Jednakże przygotowane został kolejne

oferty napraw zespołów napędowych autobusów szynowych produkcji PESA Bydgoszcz S.A. Spółka oczekuje na kolejne zamówienie z tychże ofert.

Rok rocznie RSY pierwsze II kwartały ma słabsze z uwagi na zamówienia napraw silników wojskowych, które pojawiają się dopiero od III kwartału. Obecnie z III kwartały 2024 roku przychód jest na poziomie: 8.839.728 zł oraz wynik operacyjny ze stratą – 176.185, który w IV kwartale powinien po zakończeniu realizacji kontraktu dla 3.Rblogu w Krakowie powinien być dodatni.

Na podstawie powyższego, Zarząd SunDragon S.A. pragnie nadmienić, iż nabycie ponowne podmiotu zależnego w postaci RSY Sp. z o.o. było decyzją dobrą, szczególnie w kontekście prowadzonych działań wojennych za naszą wschodnią granicą oraz na Bliskim Wschodzie, gdzie Spółka Zależna RSY jest beneficjentem zamówień dodatkowych napraw silników wojskowych w ramach posiadanych uprawnień.

SunDragon S.A. w kooperacji z inną Spółką prowadzi obecnie negocjacje w sprawie nabycia dokumentacji technicznej i rozpoczęcia produkcji trałów rozminowania cywilnego. Są prowadzone obecnie rozmowy na ten temat. O ich efektach Spółka poinformuje w kolejnym kwartale.

Nie są wykluczone akwizycje podmiotów działających na rynku odnawialnych źródeł energii (OZE). Po nabyciu nowego podmiotu w IV kwartale 2021 (K500), przyszła sytuacja finansowa Grupy będzie zależała również od kondycji finansowej przejętego przedsiębiorstwa.

Branża fotowoltaiczna na której będzie skupiać się uwaga Zarządu jest jedną z najprężniej rozwijających się gałęzi europejskiej i Polskiej gospodarki. Pro-środowiskowe działania światowych rządów mają swoje odzwierciedlenie również na lokalnym rynku. Polska będąc członkiem Unii Europejskiej jest zobowiązana do obniżenia ilości produkowanego dwutlenku węgla a co za tym idzie znaczącego zwiększenia udziału produkcji energii z OZE. Zarząd ocenia że taki stan rzeczy będzie miał bezpośrednie przełożenie na dalszy wzrost popytu na produkty i usługi branży fotowoltaicznej. W związku z koniunkturą panującą na rynku OZE kreującą szereg możliwości dla operujących na nim podmiotów Zarząd patrzy perspektywicznie na przyszłe kierunki rozwoju.

W dniu 27 grudnia 2022 roku SUNDRAGON S.A. nabył 80 % udziałów w BIZGATE – AVIATION Sp. z o.o z siedzibą we Wrocławiu. Spółka zajmuje się technologiami dronowymi z oblatanym prototypowym dronem o bardzo lekkiej konstrukcji ślizgowej o większym zasięgu (do 200 km) w odróżnieniu do dronów o technologii wirnikowej.

9. KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2024.

10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Liczba osób zatrudnionych w Grupie Kapitałowej SUNDRAGON w oparciu o umowę o pracę na dzień 15.11.2024 wynosiła 68 etatów.

Zarząd Spółki Sundragon S.A.

Szymon Klimaszyk