

**GRUPA KAPITAŁOWA
SANWIL HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA**

**RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES 01.01.2024 - 30.09.2024**

Lublin, dnia 28 listopada 2024 r.

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport kwartalny QSr3/2024

(zgodnie z § 60 ust. 2 oraz § 62 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r.)

dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową

za III kwartał roku obrotowego 2024 obejmujący okres od 2024-01-01 do 2024-09-30,
zawierający skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe według MSR/MSSF w walucie zł
oraz skrócone sprawozdanie finansowe według MSR/MSSF w walucie zł.

data przekazania: 2024-11-28

SANWIL HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA

| | | |
|---------------------------------|--|--|
| | (pełna nazwa emitenta) | |
| SANWIL HOLDING S.A. | Lekki (lek) | |
| (skrócona nazwa emitenta) | (sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie /branża) | |
| 20-703 | Lublin | |
| (kod pocztowy) | (miejsowość) | |
| Cisowa 11 | | |
| (ulica numer) | | |
| 81 444 64 80 | 81 444 64 62 | |
| (telefon) | (fax) | |
| sanwilholding@sanwil.com | www.holding.sanwil.com | |
| (e-mail) | (www) | |
| 7950200697 | 650021906 | |
| (NIP) | (REGON) | |

Spis treści

| | | |
|------------|--|-----------|
| 1. | WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 5 |
| 2. | WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 6 |
| 3. | PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ..... | 7 |
| 3.1. | DANE IDENTYFIKUJĄCE JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ..... | 7 |
| 3.2. | JEDNOSTKI ZALEŻNE..... | 7 |
| 3.3. | PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI | 7 |
| 3.4. | OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA | 7 |
| 4. | INFORMACJE O AKCJACH I AKCJONARIACIE | 7 |
| 4.1. | KAPITAŁ ZAKŁADOWY EMITENTA..... | 7 |
| 4.2. | STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA | 8 |
| 4.3. | STAN POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE..... | 8 |
| 5. | WŁADZE SPÓŁKI | 8 |
| 5.1. | ZARZĄD | 8 |
| 5.2. | RADA NADZORCZA | 8 |
| 6. | AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA..... | 8 |
| 7. | POZOSTAŁE INFORMACJE..... | 10 |
| 7.1. | ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY SPRAWOZDANIE, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ..... | 10 |
| 7.2. | ZAWARTE UMOWY ZNACZĄCE..... | 10 |
| 7.3. | CZYNNIKI I ZDARZENIA, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE | 10 |
| 7.4. | STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW ... | 10 |
| 7.5. | INFORMACJE O UDZIELONYCH PORĘCZENIACH KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELONYCH GWARANCJACH..... | 10 |
| 7.6. | INFORMACJE O TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE..... | 10 |
| 7.7. | INFORMACJE O ISTOTNYCH POSTĘPOWANIACH TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ..... | 10 |
| 7.8. | OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROZEŃ I RYZYK ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO | 10 |
| 7.9. | INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO I GRUPY KAPITAŁOWEJ SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ..... | 12 |
| 7.10. | CZYNNIKI, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU | 12 |
| 8. | PODSTAWA PREZENTACJI I PRZYGOTOWANIA ŚRÓDROCZNYCH SKRÓCONYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH | 13 |
| 8.1. | OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI Z MSSF | 13 |
| 8.2. | PODSTAWA SPORZĄDZANIA ŚRÓDROCZNYCH SKRÓCONYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH..... | 13 |
| 8.3. | ISTOTNE OCENY I OSZACOWANIA | 13 |
| 8.4. | SEZONOWOŚĆ..... | 13 |
| 8.5. | ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI..... | 13 |
| 8.6. | STANDARDY I INTERPRETACJE ZATWIERDZONE PRZEZ UE I OCZEKUJĄCE NA ZATWIERDZENIE | 14 |
| 9. | ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE..... | 15 |
| 10. | INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 20 |
| 10.1. | SPRAWOZDAWCZOŚĆ SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI | 20 |
| 10.2. | PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY..... | 22 |
| 10.3. | KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM | 23 |

| | | |
|------------|---|-----------|
| 10.4. | POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 24 |
| 10.5. | POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE..... | 24 |
| 10.6. | PRZYCHODY FINANSOWE | 24 |
| 10.7. | KOSZTY FINANSOWE | 24 |
| 10.8. | RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | 25 |
| 10.9. | AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO | 27 |
| 10.10. | ZAPASY..... | 27 |
| 10.11. | NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI | 28 |
| 10.12. | POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE | 28 |
| 10.13. | UDZIELONE POŻYCZKI | 28 |
| 10.14. | ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 29 |
| 10.15. | AKCJE I AKCJONARIAT | 29 |
| 10.16. | ZYSK PRZYPADAJĄCY NA AKCJĘ..... | 29 |
| 10.17. | ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK..... | 30 |
| 10.18. | ZABEZPIECZENIA ZOBOWIĄZAŃ..... | 32 |
| 10.19. | REZERWY | 32 |
| 10.20. | REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO | 32 |
| 10.21. | ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE | 33 |
| 10.22. | TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI | 33 |
| 11. | SRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE | 34 |
| 12. | INFORMACJA DODATKOWA DO SRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 39 |
| 12.1. | KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM | 39 |
| 12.2. | POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE..... | 39 |
| 12.3. | POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 39 |
| 12.4. | PRZYCHODY FINANSOWE..... | 39 |
| 12.5. | KOSZTY FINANSOWE | 39 |
| 12.6. | AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO | 40 |
| 12.7. | ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA | 40 |
| 12.8. | REZERWY | 40 |
| 12.9. | REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO | 41 |
| 12.10. | POZOSTAŁE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE | 41 |
| 12.11. | POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE | 41 |
| 12.12. | UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE | 41 |
| 12.13. | TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI | 42 |

1. WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

| <i>w tysiącach złotych</i> | PLN | | EUR | |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 30.09.2024 | 31.12.2023 | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
| Aktywa razem | 79 065 | 74 708 | 18 477 | 17 182 |
| Aktywa trwałe | 22 723 | 23 592 | 5 310 | 5 426 |
| Aktywa obrotowe | 56 342 | 49 816 | 13 167 | 11 457 |
| Aktywa przeznaczone do sprzedaży | - | 1 300 | - | 299 |
| Pasywa razem | 79 065 | 74 708 | 18 477 | 17 182 |
| Kapitał własny | 63 838 | 59 447 | 14 919 | 13 672 |
| Zobowiązania długoterminowe | 5 082 | 4 820 | 1 188 | 1 109 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 10 145 | 10 441 | 2 371 | 2 401 |

Poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów

| <i>w tysiącach złotych</i> | PLN | | EUR | |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 |
| Przychody ze sprzedaży | 21 124 | 24 936 | 4 910 | 5 448 |
| Zysk (strata) brutto na sprzedaży | 4 810 | 8 000 | 1 118 | 1 748 |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 271 | 2 432 | 63 | 531 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 5 411 | 6 641 | 1 258 | 1 451 |
| Zysk (strata) netto | 4 391 | 5 978 | 1 021 | 1 306 |
| Całkowite dochody ogółem | 4 391 | 5 978 | 1 021 | 1 306 |
| Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję: | | | | |
| Podstawowy zysk (strata) | 0,27 | 0,37 | 0,06 | 0,08 |
| Rozwodniony zysk (strata) | 0,27 | 0,37 | 0,06 | 0,08 |

Poszczególne pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych

| <i>w tysiącach złotych</i> | PLN | | EUR | |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 |
| Środki pieniężne netto wygenerowane na działalności operacyjnej | 3 294 | 2 150 | 766 | 470 |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (213) | (3 286) | (50) | (718) |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | (2 121) | 1 033 | (493) | 226 |
| Przepływy pieniężne razem | 960 | (103) | 223 | (23) |

Powyższe dane finansowe za 2024 i 2023 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- a. za 2024 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2024 roku - 4,2791 PLN/EUR,
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 30 września 2024 roku) - 4,3022 PLN/EUR.
- b. za 2023 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2023 roku - 4,3480 PLN/EUR,
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 30 września 2023 roku) - 4,5773 PLN/EUR.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów

| <i>w tysiącach złotych</i> | PLN | | EUR | |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 30.09.2024 | 31.12.2023 | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
| Aktywa razem | 59 412 | 53 218 | 13 884 | 12 240 |
| Aktywa trwałe | 17 992 | 20 066 | 4 205 | 4 615 |
| Aktywa obrotowe | 41 420 | 33 152 | 9 680 | 7 625 |
| Pasywa razem | 59 412 | 53 218 | 13 884 | 12 240 |
| Kapitał własny | 53 777 | 48 541 | 12 567 | 11 164 |
| Zobowiązania długoterminowe | 1 143 | 416 | 267 | 96 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 4 492 | 4 261 | 1 050 | 980 |

Poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów

| <i>w tysiącach złotych</i> | PLN | | EUR | |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 |
| Przychody ze sprzedaży | - | - | - | - |
| Zysk (strata) brutto na sprzedaży | - | - | - | - |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | (775) | (946) | (180) | (207) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 6 102 | 3 574 | 1 418 | 781 |
| Zysk (strata) netto | 5 236 | 3 074 | 1 217 | 672 |
| Całkowite dochody ogółem | 5 236 | 3 074 | 1 217 | 672 |
| Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję: | | | | |
| Podstawowy zysk (strata) | 0,33 | 0,19 | 0,08 | 0,04 |
| Rozwodniony zysk (strata) | 0,33 | 0,19 | 0,08 | 0,04 |

Poszczególne pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych

| <i>w tysiącach złotych</i> | PLN | | EUR | |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 |
| Środki pieniężne netto wygenerowane na działalności operacyjnej | (354) | (424) | (82) | (93) |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 1 998 | (453) | 464 | (99) |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | (19) | (52) | (4) | (11) |
| Przepływy pieniężne razem | 1 625 | (929) | 378 | (203) |

Powyższe dane finansowe za 2024 i 2023 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- a. za 2024 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2024 roku – 4,2791 PLN/EUR,
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 30 września 2024 roku) – 4,3022 PLN/EUR.
- b. za 2023 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2023 roku – 4,3480 PLN/EUR,
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 30 września 2023 roku) – 4,5773 PLN/EUR.

3. PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ

3.1. DANE IDENTYFIKUJĄCE JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna, zwanej dalej: „Grupą” albo „Grupą Kapitałową”, jest SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie (20-703), przy ul. Cisowej 11, zwana dalej: „Emitentem”, „Jednostką Dominującą”, „Spółką”, bądź „Spółką Dominującą”.

Oznaczenie sądu rejestrowego: Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Data rejestracji: 24.06.2002 r.

Numer KRS: 0000119088.

Wg klasyfikacji przyjętej przez GPW Spółka Dominująca figuruje w sektorze: przemysł lekki.

3.2. JEDNOSTKI ZALĘŻNE

Emitent jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A.

Na dzień 30.09.2024 r. w skład Grupy wchodziły następujące jednostki zlokalizowane w Polsce:

- Sanwil Holding S.A. z siedzibą w Lublinie – jednostka dominująca w Grupie,
- Sanwil Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Przemyślu – Emitent posiadał 100% udziałów,

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Grupy wchodziły następujące jednostki zlokalizowane w Polsce:

- Sanwil Holding S.A. z siedzibą w Lublinie – jest jednostką dominującą w Grupie,
- Sanwil Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Przemyślu – Emitent posiada 100% udziałów,

W dniu 23.02.2024 roku Emitent zawarł umowę zbycia wszystkich posiadanych przez Emitenta udziałów w spółce współzależnej pod firmą: Strążyska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.). Udziały zostały nabyte przez Strążyska Bis Sp. z o.o. celem umorzenia.

W dniu 25.09.2024 roku Emitent zawarł umowę zbycia wszystkich posiadanych przez Emitenta udziałów w spółce współzależnej pod firmą: Strążyska Sp. z o.o.

Żaden z podmiotów Grupy Kapitałowej na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie posiada oddziałów. Konsolidacji podlegają wszystkie ww. spółki. Jednostki zależne konsolidowane są metodą pełną.

3.3. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Grupa prowadzi działalność w zakresie:

- działalność firm centralnych (*head offices*) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych,
- produkcja wyrobów włókienniczych pozostałych, gdzie indziej niesklasyfikowana.

3.4. OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Zarząd Spółki wskazuje, że jedynymi zmianami w organizacji Grupy było nabycie od Emitenta przez Strążyska Bis Sp. z o.o., na podstawie umowy zawartej pomiędzy ww. stronami w dniu 23.02.2024 r., udziałów własnych w celu ich umorzenia oraz zawarcie w dniu 25.09.2024 r. umowy sprzedaży wszystkich posiadanych przez Emitenta udziałów w spółce współzależnej pod firmą: Strążyska Sp. z o.o.

Zarząd Spółki wskazuje, że poza opisanymi powyżej, zarówno w okresie sprawozdawczym, jak i do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, nie nastąpiły żadne zmiany w organizacji Grupy Kapitałowej, w tym w wyniku: połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostką/jednostkami zależnymi. Ponadto, w omawianym czasie nie miały miejsca zdarzenia takie jak: uzyskanie czy utrata kontroli nad inwestycjami długoterminowymi, ani zdarzenia dotyczące podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności.

4. INFORMACJE O AKCJACH I AKCJONARIACIE

4.1. KAPITAŁ ZAKŁADOWY EMITENTA

Zarówno na dzień 1 stycznia 2024 r., na dzień 30 czerwca 2024 r., jak i na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania kapitał zakładowy Spółki wynosi 9 602 274,00 zł i dzieli się na 16003790 akcji serii E, na okaziciela, o wartości nominalnej 0,60 zł każda akcja.

4.2. STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA

| Akcjonariusz | Liczba posiadanych akcji | Liczba głosów na WZA | Wartość nominalna akcji | Udział akcji w kapitale zakładowym | Udział głosów na WZA |
|---|--------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------------|----------------------|
| VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z wydzielonym Subfunduszem 1 z siedzibą w Warszawie, wpisany do Rejestru Funduszy Inwestycyjnych prowadzonego przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rejestrowy, pod numerem RFi 1339 | 7 163 953 | 7 163 953 | 4 298 372 | 44,76% | 44,76% |
| Inne podmioty | 8 839 837 | 8 839 837 | 5 303 902 | 55,24% | 55,24% |
| RAZEM | 16 003 790 | 16 003 790 | 9 602 274 | 100,00% | 100,00% |

* zgodnie z treścią zawiadomienia z dnia 09.03.2022 r.

W okresie od dnia publikacji poprzedniego raportu okresowego, tj. od dnia 26 września 2024 r., do dnia publikacji niniejszego raportu, nie miały miejsca zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki.

4.3. STAN POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE

Na podstawie otrzymanych oświadczeń, Zarząd Spółki SANWIL HOLDING S.A. informuje, że osoby nadzorujące nie posiadają akcji Spółki. Na podstawie otrzymanego oświadczenia Emitent informuje, że Pan Adam Buchajski, Prezes Zarządu Spółki, zarówno na dzień bilansowy, jak i na dzień przekazania niniejszego sprawozdania posiada 12.948 akcji Spółki.

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają uprawnień do akcji Emitenta.

5. WŁADZE SPÓŁKI

5.1. ZARZĄD

Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu sprawuje Pan Adam Buchajski, który został powołany na kolejną kadencję uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 29 czerwca 2022 roku (szczegóły: raport bieżący nr 9/2022).

W związku z czasową niemożnością sprawowania przez Pana Adama Buchajskiego czynności Prezesa Zarządu ze względu na stan zdrowia, Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 383 § 1 Kodeksu spółek handlowych, w dniu 17 kwietnia 2024 r. podjęła uchwałę w sprawie delegowania członka Rady Nadzorczej – Pana Krzysztofa Misiaka – do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu Spółki. Delegowanie, o którym mowa powyżej, nastąpiło na okres od dnia 17 kwietnia 2024 r. do dnia 15 lipca 2024 r. (szczegóły: raport bieżący nr 3/2024).

5.2. RADA NADZORCZA

Zarówno na dzień 30 września 2024 r., jak i na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej kształtował się następująco:

- Krzysztof Litwin – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Misiak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, w okresie od dnia 17 kwietnia 2024 r. do dnia 15 lipca 2024 r. delegowany do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu Sanwil Holding S.A,
- Barbara Lenart – Członek Rady Nadzorczej,
- Mariusz Zawisza – Członek Rady Nadzorczej.
- Piotr Zawiślak – Członek Rady Nadzorczej.

Na przestrzeni pierwszych trzech kwartałów 2024 r. skład Rady Nadzorczej nie zmienił się, z zastrzeżeniem, o którym mowa w punkcie 5.1. powyżej.

6. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

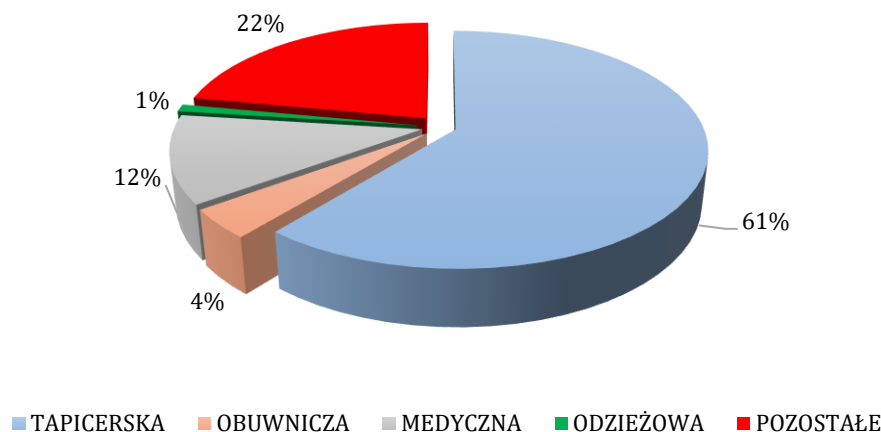
Działalność Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. alokowana jest do następujących segmentów operacyjnych:

- wyroby powlekane – przemysł lekki (m.in. PKD 13.96.Z i 20.16.Z) – Sanwil Polska Sp. z o.o.
- działalność firm centralnych i holdingów (m.in. 70.10.Z) – Sanwil Holding S.A.
- kupno i sprzedaż nieruchomości (PKD 68) – Strążyska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Sp.k.) oraz Strążyska Sp. z o.o. do dnia zbycia udziałów.

Segment wyroby powlekane

Źródłem przychodów jest sprzedaż wyrobów powlekanych produkowanych przez Sanwil Polska Sp. z o.o. Sanwil Polska Sp. z o.o. jest znaczącym producentem materiałów powlekanych w Polsce. Wytwarza i sprzedaje tkaniny dla przemysłu meblowego, obuwniczego oraz szeroko wykorzystywane w innych branżach (medycznej, odzieżowej, jachtowej).

Sprzedaż za III kwartał 2024 r. wg branż



Przychody ze sprzedaży w tys. zł.

| Branża | 01.01.2024 30.09.2024 | Udział | 01.01.2023 30.09.2023 | Udział |
|--------------|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|
| Tapicerska | 12 925 | 61% | 14 620 | 68% |
| Obuwnicza | 773 | 4% | 814 | 4% |
| Medyczna | 2 434 | 12% | 1 972 | 9% |
| Odzieżowa | 132 | 1% | 158 | 1% |
| Pozostałe | 4 865 | 22% | 3 840 | 18% |
| Razem | 21 129 | 100% | 21 404 | 100% |

Główne rynki

| Wyszczególnienie | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 | Dynamika | Struktura 2024 | Struktura 2023 |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| a) kraj | 13 571 | 15 692 | (2 121) | 64% | 73% |
| b) państwa UE | 5 671 | 4 195 | 1 476 | 27% | 20% |
| c) pozostałe kraje (rynk wschodnie) | 1 887 | 1 517 | 370 | 9% | 7% |
| Razem przychody ze sprzedaży | 21 129 | 21 404 | (275) | 100% | 100% |

W okresie od 01.01.2024 do 30.09.2024 odnotowano niespełna 2 % spadek przychodów ze sprzedaży w porównaniu z analogicznym okresem 2023 r. Wartość przychodów ze sprzedaży na rynku krajowym spadła o 13,5%. Na rynkach eksportowych odnotowano natomiast wzrost o 32%.

Rynek krajowy

W okresie od 01.01.2024 do 30.09.2024 roku odnotowano 13,5% spadek wartości sprzedaży do odbiorców krajowych. Spadek przychodów spowodowany jest głównie przez wzrost konkurencji na rynku wewnętrznym przy jednoczesnym zmniejszeniu popytu praktycznie na wszystkich kierunkach branżowych. Sytuacja ta wymusiła konieczność zmniejszenia rentowności sprzedaży, aby utrzymać udział w rynku na stabilnym poziomie.

Rynek krajowy nadal jednak pozostaje najważniejszym rynkiem dla Spółki, a aktualne działania skierowane są w kierunkach:

- wykorzystanie technologicznej przewagi konkurencyjnej i pozyskanie partnerów w nowych branżach,
- aktualizacja oferty produktowej w oparciu o rozpoznanie rynku i nowe trendy,
- silniejsze wsparcie marketingowe sprzedaży,
- aktywniejsze promowanie marki Sanwil na rynkach o największym potencjale.

Rynek eksportowy

W okresie od 01.01.2024 do 30.09.2024 roku odnotowano wzrost przychodów względem analogicznego okresu w 2023 r o ponad 18%.

Wzrost przychodów to efekt powolnego ale systematycznego powrót kontrahentów z Ukrainy oraz zintensyfikowanie działań na kierunkach zachodnich. Nadal jednak poważnym utrudnieniem pozostaje wojna na Ukrainie, embargo do Federacji Rosyjskiej i Białorusi.

Sanwil Polska Sp. z o.o. prowadzi nadal intensywne działania marketingowe w celu pozyskania i rozszerzenia współpracy z nowymi i aktualnymi kontrahentami.

Segment działalność firm centralnych i holdingów

W ramach tego segmentu uzyskiwane były przychody z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek, posiadanych obligacji i lokat.

Segment kupno i sprzedaż nieruchomości

W 2017 r. zawiązana została spółka komandytowa pod firmą: Strążyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. (obecnie: Strążyska Bis Sp. z o.o.), powołana celem realizacji inwestycji polegającej na budowie budynku pensjonatowego w Zakopanem. Realizacja inwestycji oraz przenoszenie własności na nabywców zostało zakończone w 2023 r.

W dniu 23.02.2024 roku Emitent zawarł umowę zbycia wszystkich posiadanych przez Emitenta udziałów w spółce Strążyska Bis Sp. z o.o. Udziały zostały nabyte przez Strążyska Bis Sp. z o.o. celem umorzenia.

W dniu 25.09.2024 roku Emitent zawarł umowę zbycia wszystkich posiadanych przez Emitenta udziałów w spółce Strążyska Sp. z o.o.

7. POZOSTAŁE INFORMACJE

7.1. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY SPRAWOZDANIE, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ

Za wyjątkiem opisanych w niniejszym sprawozdaniu nie wystąpiły.

7.2. ZAWARTE UMOWY ZNACZĄCE

W dniu 8 lutego 2024 r. Spółka zawarła z podmiotem niepowiązany kapitałowo i osobowo z Grupą umowę pożyczki na kwotę 4 mln zł (szczegóły: raport bieżący nr 2/2024).

7.3. CZYNNIKI I ZDARZENIA, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE ZNACZĄCY WPLYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Nie wystąpiły.

7.4. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW

Zarząd nie publikował prognoz wyników finansowych na III kwartał 2024 r., zatem nie odniósł się do ich realizacji.

7.5. INFORMACJE O UDZIELONYCH PORĘCZENIACH KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELONYCH GWARANCJACH

W trzecim kwartale 2024 roku spółki z Grupy Kapitałowej nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki, ani gwarancji, których łączna wartość byłaby znacząca.

7.6. INFORMACJE O TRANSAKCYJACH ZAWARTYCH PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

Nie wystąpiły.

7.7. INFORMACJE O ISTOTNYCH POSTĘPOWANIACH TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

W omawianym okresie spółki z Grupy Kapitałowej nie były stronami istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności Spółki lub spółek z Grupy.

7.8. OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROZEŃ I RYZYK ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe to ryzyko zmiany wartości godziwej posiadanego instrumentu finansowego lub zmiany przyszłych wpływów związanych z tym instrumentem, wynikające ze zmiany cen rynkowych, kursów walutowych czy stóp procentowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest identyfikacja, wycena oraz ograniczenie stopnia zagrożenia poszczególnych rodzajów ryzyk.

Ryzyko walutowe

Ryzyko walutowe to ryzyko związane ze zmianami kursów walutowych. Grupa ponosi ryzyko walutowe ze względu na posiadanie należności oraz zobowiązań z tytułu dostaw i usług wyrażanych w walutach obcych (dotyczy przede

wszystkim spółki Sanwil Polska Sp. z o.o.). Ryzyko walutowe jest istotnie osłabione ze względu na posiadanie zarówno należności, jak i zobowiązań walutowych.

Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników

Charakterystyczną cechą jest uzależnienie rozwoju od wiedzy i doświadczenia wysoko wykwalifikowanych pracowników oraz kadry zarządzającej. Silna konkurencja wśród pracodawców w walce o kluczowych pracowników może przełożyć się na wzrost kosztów zatrudnienia, co znajdzie bezpośrednie przełożenie na osiągnięte wyniki finansowe.

Ryzyko towarowe

Ryzyko towarowe związane jest ze zmianą poziomu cen surowców i materiałów wykorzystywanych przez Grupę. Ryzyko towarowe w Grupie jest znaczące. Materiały używane do produkcji oraz w handlu wyrobów stanowią istotny poziom. Grupa ogranicza ryzyko towarowe poprzez zapewnienie sobie kwalifikowanych dostawców oraz podpisywanie długoterminowych umów na dostawy surowców oraz towarów.

Wzrost gospodarczy i stopa bezrobocia

Wzrost gospodarczy może przełożyć się na wzrost sprzedaży do regularnych klientów Grupy. W najbliższej przyszłości istnieje ryzyko utrzymania się niskiej sprzedaży na rynkach wschodnich w związku z wprowadzonymi sankcjami spowodowanymi sytuacją polityczno-gospodarczą na Ukrainie.

Stopy procentowe

Ryzyko stopy procentowej to niekorzystny wpływ zmiany stóp procentowych na wartość instrumentu finansowego. Grupa narażona jest na ryzyko stopy procentowej ze względu na posiadane instrumenty finansowe, uzależnione od zmiennych stóp takich jak WIBOR, do których zaliczane są kredyty bankowe. Grupa nie posiada żadnych zabezpieczeń od tego ryzyka.

Segment wyroby powlekane:

Ryzyko związane z rozwojem technologicznym

Na polskim rynku materiałów powlekanych w ostatnich latach kładzie się nacisk na wprowadzanie ścisłych norm jakościowych oraz rozwój nowych technologii. Producenci z branży stoją przed koniecznością stałego dostosowywania swojej technologii do zmieniającego się zapotrzebowania na nowe materiały. Proces związany z wprowadzaniem nowych technologii wymaga od firm przeznaczania znacznych nakładów na modernizację parku maszynowego i nowe inwestycje. Ryzyko związane z rozwojem technologicznym ogranicza się poprzez posiadanie bogato wyposażonego zaplecza badawczo-rozwojowego.

Ryzyko związane z nowymi trendami panującymi na rynku

Jednym z kluczowych czynników sukcesu w branży materiałów powlekanych jest produkcja wyrobów o wysokich parametrach użytkowych i jakościowych oraz powtarzalnych seriach. Szczególnie istotne znaczenie w przyszłości będą miały: zdolność do produkcji materiałów o indywidualnych parametrach klienta; postęp techniczny i technologiczny pozwalający na produkcję nowych materiałów mających szerokie spektrum zastosowania. Brak reakcji na nowe trendy na rynku może spowodować, np.: utratę klientów - przejście dotychczasowych odbiorców do innych producentów ze względu na niespełnianie wymagań jakościowych, parametrów użytkowych produkowanych materiałów; brak możliwości zdobywania nowych, atrakcyjnych rynków ze względu na brak asortymentów spełniających oczekiwania rynku.

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną Europy

Ważnymi kierunkami eksportu są rynki krajów Unii Europejskiej. Stan koniunktury gospodarczej w tych krajach ma znaczny wpływ na popyt na wyroby z Grupy. Skala oraz kierunek eksportu uzależnione będą od przyszłej koniunktury gospodarczej w rozwiniętych krajach Unii Europejskiej, w których obserwuje się symptomy kryzysu i niższego wzrostu gospodarczego.

Ryzyko błędnego zdefiniowania potrzeb rynku

Ryzyko to może wpłynąć na prognozowaną wielkość sprzedaży i zakładaną marżę. Sanwil Polska Sp. z o.o. prowadzi badania preferencji klientów docelowych, analizę dostępnych rozwiązań, ukierunkowanie wyników projektu na zaspokojenie zidentyfikowanych potrzeb grupy docelowej, opracowanie nowych produktów na bazie zidentyfikowanych preferencji klientów.

Ryzyko nieuzyskania zakładanej rentowności sprzedaży

Celem uniknięcia negatywnego wpływu na wynik rentowności sprzedaży Grupa powinna poszukiwać rozwiązań w segmencie mniej wrażliwym na zmiany cen, a w szczególności konkurowanie właściwościami użytkowymi i przewagą technologiczną. Innymi czynnikami są badania wielkości popytu, badania akceptowalnego poziomu cen, analiza kosztów, analiza cen w stosunku do benchmarku, prognozy sprzedaży w oparciu o ostrożny scenariusz. Z kolei środkami minimalizacji skutków ryzyka dla Grupy są: zwiększenie nakładów na marketing, zmiana strategii cenowej i pozycjonowania rynkowego oraz zastosowanie polityki odchudzania kosztów.

Wahania cen ropy naftowej oraz marż produktów petrochemicznych

W okresie sprawozdawczym ceny ropy naftowej były zmienne, co miało wpływ na zmianę cen surowców ropopochodnych wykorzystywanych w produkcji przez Sanwil Polska Sp. z o.o.

Wzrost cen mediów energetycznych

W okresie sprawozdawczym ceny energii elektrycznej ustabilizowały się. Spółka zależna Sanwil Polska Sp. z o.o. korzysta z długoterminowych umów na dostawę energii elektrycznej, w związku z tym nie przewiduje się wzrostu ceny energii elektrycznej w perspektywie kolejnego roku. Podobnie sytuacja wygląda w przypadku ceny gazu.

7.9. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO I GRUPY KAPITAŁOWEJ SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ

W dniu 1 sierpnia 2023 r. Zarząd Spółki podjął decyzję o rozpoczęciu przeglądu opcji strategicznych, w ramach którego rozważane są różne opcje strategiczne, w tym: sprzedaż udziałów spółki zależnej Sanwil Polska Sp. z o.o., dalszy rozwój przy wsparciu inwestora zewnętrznego, zawarcie aliansu strategicznego, inne zmiany struktury właścicielskiej (szczegóły: raport bieżący nr 7/2023).

Poza powyższym oraz informacjami zaprezentowanymi w pozostałych punktach niniejszego raportu okresowego, nie istnieją inne informacje, które zdaniem Emitenta byłyby istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, zarówno w przypadku Spółki, jak i Grupy Kapitałowej, jak również informacje, które byłyby istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez podmioty z Grupy.

7.10. CZYNNIKI, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W przyszłych okresach przewidywane jest kontynuowanie dotychczasowej działalności Grupy Kapitałowej i Spółki.

W perspektywie najbliższego kwartału na osiągnięte wyniki przez Emitenta będą miały wpływ czynniki:

- przychody z tyt. odsetek od pożyczek, obligacji i lokat,
- wycena rynkowa instrumentów finansowych posiadanych przez Emitenta,
- obsługa należności spółki z tytułu pożyczek.

Ponadto w spółkach zależnych istotne znaczenie mogą mieć następujące czynniki:

- ceny rynkowe gazu i energii,
- optymalizacja kosztów działalności operacyjnej,
- włączenie do sprzedaży nowych technologicznie produktów,
- rozszerzenie współpracy z istniejącymi klientami poprzez finalizowanie rozpoczętych projektów wprowadzenia na rynek produktów spółki Sanwil Polska Sp. z o.o.,
- działania dotyczące dzierżawy, bądź sprzedaży zbędnych powierzchni nieprzydatnych w prowadzeniu działalności gospodarczej,
- rozszerzenie działalności badawczo – rozwojowej,
- zwiększenie sprzedaży na rynkach eksportowych,
- sytuacja polityczno-gospodarcza na Ukrainie.

8. PODSTAWA PREZENTACJI I PRZYGOTOWANIA ŚRÓDROCZNYCH SKRÓCONYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

8.1. OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI Z MSSF

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Sanwil Holding S.A. oraz śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Sanwil Holding S.A. („śródroczne skrócone sprawozdania finansowe”) sporządzono za okres 9 miesięcy, zakończony 30 września 2024 roku.

Prezentowane śródroczne skrócone sprawozdania finansowe spełniają wymogi Międzynarodowego Standardu Rachunkowości MSR 34 "Śródroczna sprawozdawczość finansowa", odnoszącego się do śródrocznych sprawozdań finansowych, i nie zawierają one wszystkich informacji, które obowiązują w stosunku do rocznych sprawozdań finansowych. Śródroczne skrócone sprawozdania finansowe powinny być czytane razem z rocznymi sprawozdaniami finansowymi (odpowiednio skonsolidowanym i jednostkowym) za rok 2023, opublikowanymi w dniu 24 kwietnia 2024 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej przekazywane jest do publicznej wiadomości łącznie ze śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniem finansowym. Aby uzyskać pełne zrozumienie wyniku i sytuacji finansowej Emitenta, śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki należy czytać łącznie ze śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej.

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF wymaga użycia określonych szacunków księgowych. Wymaga również od Zarządu Spółki stosowania własnego osądu przy stosowaniu przyjętych przez Grupę Kapitałową zasad rachunkowości. Zagadnienia, w odniesieniu do których wymagana jest większa doza osądu, zagadnienia bardziej złożone lub takie, przy których założenia i szacunki są znaczące z punktu widzenia sprawozdania finansowego, nie uległy co do zasady zmianie w porównaniu z końcem roku.

8.2. PODSTAWA SPORZĄDZANIA ŚRÓDROCZNYCH SKRÓCONYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Grupy Kapitałowej w ciągu 12 miesięcy od końca okresu sprawozdawczego. W okresie sprawozdawczym oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie odnotowano istotnych przesłanek wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły naruszenia postanowień umów kredytowych oraz pożyczek, w sprawie których nie podjęto żadnych działań naprawczych ani przed dniem bilansowym, ani w tym dniu.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w ciągu 12 miesięcy od końca okresu sprawozdawczego. W okresie sprawozdawczym oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie odnotowano istotnych przesłanek wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe nie podlegają zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Śródroczne skrócone sprawozdania finansowe podpisuje kierownik jednostki, tj. Zarząd Spółki, oraz w przypadku wyznaczenia osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych. Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane i jednostkowe sprawozdanie finansowe zostały podpisane w dniu 28.11.2024 r.

Wszystkie wartości zaprezentowane w śródrocznych skróconych sprawozdaniach finansowych zostały przedstawione w tysiącach złotych, o ile nie wskazano inaczej. Dane prezentowane w niniejszym raporcie zostały zaokrąglone. Z tego powodu sumy kwot w wierszach i kolumnach tabel mogą się nieznacznie różnić od wartości łącznej podanej w podsumowaniu wiersza, bądź kolumny.

8.3. ISTOTNE OCENY I OSZACOWANIA

Przy sporządzaniu śródrocznego skróconego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki Dominującej kieruje się osądem przy dokonywaniu licznych szacunków i założeń, które mają wpływ na stosowane zasady rachunkowości oraz prezentowane wartości aktywów, zobowiązań, przychodów oraz kosztów. Faktycznie zrealizowane wartości mogą różnić się od szacowanych przez Zarząd.

W niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu finansowym, dokonane przez Zarząd istotne osądy w zakresie stosowanych przez Grupę i Spółkę zasad rachunkowości i główne źródła szacowania niepewności były takie same jak zaprezentowane w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu finansowym za 2023 rok w nocie 6.5.

8.4. SEZONOWOŚĆ

Działalność Grupy nie podlega sezonowości, ani cykliczności.

8.5. ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nie wystąpiły w stosunku do ostatniego opublikowanego rocznego sprawozdania finansowego za wyjątkiem zmian opisanych w punkcie 8.6.

8.6. STANDARDY I INTERPRETACJE ZATWIERDZONE PRZEZ UE I OCZEKUJĄCE NA ZATWIERDZENIE

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2024 roku

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2023 r., za wyjątkiem zastosowania następujących nowych lub zmienionych standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2024 r.:

- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” - prezentacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe oraz długoterminowe zobowiązania z tytułu umów zawierające kowenanty (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2024 r. lub później),
- Zmiany do MSSF 16 „Leasing” – Zobowiązanie z tytułu leasingu w ramach sprzedaży i leasingu zwrotnego (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2024 r. lub później),
- Zmiany do MSR 7 "Sprawozdanie z przepływów pieniężnych" i MSSF 7 "Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji" - umowy finansowania dostawców (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2024 r. lub później),

Nowe standardy, zmiany standardów oraz interpretacje nie miały istotnego wpływu na niniejsze sprawozdanie.

Nowe standardy i interpretacje oczekujące na wejście w życie lub oczekujące na zatwierdzenie do stosowania w Unii Europejskiej

Następujące standardy, interpretacje i zmiany zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej i oczekują na wejście w życie:

- MSSF 18 – Prezentacja i ujawnienia w sprawozdaniach finansowych. (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2027 roku lub później), Standard ma zastąpić MSR 1 – Prezentacja sprawozdań finansowych
- MSSF 19 - Jednostki zależne niepodlegające odpowiedzialności publicznej (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2027 roku lub później),
- Zmiany do MSR 21 „Skutki zmian kursów wymiany walut obcych” – Brak możliwości wymiany (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2025 roku lub później).
- Zmiany klasyfikacji i wycenie Instrumentów finansowych MSSF 9 i MSSF 7 (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2026 roku lub później).

Według szacunków Grupy, wyżej wymienione nowe standardy, zmiany do istniejących standardów oraz interpretacji nie miałyby istotnego wpływu na niniejsze sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Grupę na dzień bilansowy.

9. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

| w tysiącach złotych | Nota | 01.01.2024 | 01.07.2024 | 01.01.2023 | 01.07.2023 |
|---|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 30.09.2024 | 30.09.2024 | 30.09.2023 | 30.09.2023 |
| Działalność kontynuowana | | | | | |
| Przychody ze sprzedaży | 10.2. | 21 124 | 6 151 | 24 936 | 7 570 |
| Koszt własny sprzedaży | 10.3. | (16 314) | (5 030) | (16 936) | (5 276) |
| Zysk (strata) brutto na sprzedaży | | 4 810 | 1 121 | 8 000 | 2 294 |
| Koszty sprzedaży | 10.3. | (1 685) | (501) | (1 735) | (580) |
| Koszty ogólnego zarządu | 10.3. | (3 958) | (1 173) | (4 612) | (1 528) |
| Pozostałe przychody operacyjne | 10.4. | 1 302 | 230 | 1 150 | 529 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 10.5. | (198) | (34) | (371) | (38) |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | | 271 | (357) | 2 432 | 677 |
| Przychody finansowe | 10.6. | 5 535 | 1 177 | 4 463 | 2 221 |
| Koszty finansowe | 10.7. | (395) | (110) | (254) | (98) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | | 5 411 | 710 | 6 641 | 2 800 |
| Podatek dochodowy | | (1 020) | (188) | (663) | (430) |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej za rok obrotowy | | 4 391 | 522 | 5 978 | 2 370 |
| Zysk (strata) netto | | 4 391 | 522 | 5 978 | 2 370 |
| Całkowite dochody ogółem | | 4 391 | 522 | 5 978 | 2 370 |
| Zysk (strata) netto przypadające na: | | | | | |
| Akcjonariuszy jednostki dominującej | | 4 391 | 522 | 5 978 | 2 370 |
| Udziałowców niekontrolujących | | - | - | - | - |
| Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję | | | | | |
| Średnioważona ilość akcji w szt. | 10.16. | 16 003 790 | 16 003 790 | 16 003 790 | 16 003 790 |
| Zysk (strata) na 1 akcję w zł | 10.16. | 0,27 | 0,03 | 0,37 | 0,15 |

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 listopada 2024 roku

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

| <i>w tysiącach złotych</i> | Nota | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|--|--------|---------------|---------------|
| Aktywa | | | |
| Aktywa trwałe | | | |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 10.8. | 21 660 | 22 332 |
| Wartości niematerialne | | 401 | 457 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 10.9. | 662 | 803 |
| Aktywa trwałe razem | | 22 723 | 23 592 |
| Aktywa obrotowe | | | |
| Zapasy | 10.10. | 10 887 | 12 016 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 10.11. | 3 020 | 2 705 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 10.14. | 592 | 430 |
| Pozostałe inwestycje krótkoterminowe | 10.12. | 19 750 | 17 089 |
| Udzielone pożyczki | 10.13. | 4 482 | 925 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | | 17 611 | 16 651 |
| Aktywa obrotowe razem | | 56 342 | 49 816 |
| Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży | | - | 1 300 |
| Aktywa razem | | 79 065 | 74 708 |

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 listopada 2024 roku

RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2024 - 30.09.2024

| <i>w tysiącach złotych</i> | Nota | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|---|---------------|-------------------|-------------------|
| Kapitał własny i zobowiązania | | | |
| Kapitał własny | | | |
| Kapitał zakładowy | 10.15. | 9 602 | 9 602 |
| Kapitał zapasowy | | 46 029 | 41 860 |
| Kapitał rezerwowy | | 467 | 467 |
| Zyski (straty) zatrzymane | | 7 740 | 7 518 |
| Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej | | 63 838 | 59 447 |
| Kapitał własny razem | | 63 838 | 59 447 |
| Zobowiązania | | | |
| Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek | 10.17. | 66 | 268 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu | | 1 842 | 2 081 |
| Rezerwy | 10.19. | 875 | 911 |
| <i>w tym rezerwa na świadczenia pracownicze</i> | <i>10.19.</i> | <i>875</i> | <i>911</i> |
| Rezerwa z tytułu podatku odroczonego | 10.20. | 2 299 | 1 560 |
| Zobowiązania długoterminowe razem | | 5 082 | 4 820 |
| Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek | 10.17. | 156 | 2 110 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu | | 32 | 32 |
| Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego | | - | 32 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | 10.21. | 3 918 | 3 526 |
| Rezerwy | 10.19. | 4 354 | 4 469 |
| <i>w tym rezerwa na świadczenia pracownicze</i> | <i>10.19.</i> | <i>289</i> | <i>427</i> |
| Przychody przyszłych okresów | | 1 685 | 272 |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | | 10 145 | 10 441 |
| Zobowiązania razem | | 15 227 | 15 261 |
| Kapitał własny i zobowiązania razem | | 79 065 | 74 708 |

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 listopada 2024 roku

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

| <i>w tysiącach złotych</i> | Kapitał zakładowy | Kapitał zapasowy | Kapitał rezerwowy | Zyski (straty) zatrzymane | Kapitał własny razem |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------------|
| Kapitał własny na dzień 01.01.2024 r. | 9 602 | 41 860 | 467 | 7 518 | 59 447 |
| Całkowite dochody | - | - | - | 4 391 | 4 391 |
| - Wynik za okres | - | - | - | 4 391 | 4 391 |
| Przeznaczenie zysku (pokrycie straty) | - | 4 169 | - | (4 169) | - |
| Kapitał własny na dzień 30.09.2024 r. | 9 602 | 46 029 | 467 | 7 740 | 63 838 |

| <i>w tysiącach złotych</i> | Kapitał zakładowy | Kapitał zapasowy | Kapitał rezerwowy | Zyski (straty) zatrzymane | Kapitał własny razem |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------------|
| Kapitał własny na dzień 01.01.2023 r. | 9 602 | 41 646 | 467 | 2 033 | 53 748 |
| Całkowite dochody | - | - | - | 5 699 | 5 699 |
| - Wynik za okres | - | - | - | 5 699 | 5 699 |
| Przeznaczenie zysku (pokrycie straty) | - | 214 | - | (214) | - |
| Kapitał własny na dzień 31.12.2023 r. | 9 602 | 41 860 | 467 | 7 518 | 59 447 |

| <i>w tysiącach złotych</i> | Kapitał zakładowy | Kapitał zapasowy | Kapitał rezerwowy | Zyski (straty) zatrzymane | Kapitał własny razem |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------------|
| Kapitał własny na dzień 01.01.2023 r. | 9 602 | 41 646 | 467 | 2 033 | 53 748 |
| Całkowite dochody | - | - | - | 5 978 | 5 978 |
| - Wynik za okres | - | - | - | 5 978 | 5 978 |
| Przeznaczenie zysku (pokrycie straty) | - | 214 | - | (214) | - |
| Kapitał własny na dzień 30.09.2023 r. | 9 602 | 41 860 | 467 | 7 797 | 59 726 |

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 listopada 2024 roku

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

| <i>w tysiącach złotych</i> | Nota | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 |
|--|-------|--------------------------|--------------------------|
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| Zysk (strata) brutto za okres | | 5 411 | 6 641 |
| Korekty | | (2 117) | (4 491) |
| Podatek dochodowy | | (1 020) | (663) |
| Amortyzacja | 10.3. | 763 | 734 |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | (756) | (817) |
| Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej | | (5 000) | (3 282) |
| Zmiana stanu zapasów | | 1 129 | 1 564 |
| Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności | | (315) | (217) |
| Zmiana stanu rezerw | | 588 | 238 |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz pozostałych, z wyłączeniem kredytów | | 360 | (2 057) |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | | 1 392 | 9 |
| Inne korekty | | 742 | - |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | | 3 294 | 2 150 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| Sprzedaż wartości niematerialnych oraz rzeczowych środków trwałych | | 1 800 | - |
| Sprzedaż aktywów finansowych | | 638 | 607 |
| Pożyczki spłacone | | - | 1 046 |
| Odsetki otrzymane | | 993 | 320 |
| Inne wpływy z aktywów finansowych | | 1 100 | - |
| Nabycie aktywów finansowych | | (325) | (1 788) |
| Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych środków trwałych | | (419) | (2 171) |
| Pożyczki udzielone | | (4 000) | (1 300) |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | | (213) | (3 286) |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| Zaciągnięcie kredytów i pożyczek | | 567 | 2 455 |
| Wydatki na spłatę kredytów i pożyczek | | (2 515) | (1 280) |
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | (16) | (72) |
| Odsetki zapłacone | | (157) | (70) |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | | (2 121) | 1 033 |
| Przepływy pieniężne netto, razem | | 960 | (103) |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu | | 16 651 | 13 771 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | | 17 611 | 13 668 |

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 listopada 2024 roku

10. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

10.1. SPRAWOZDAWCZOŚĆ SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI

Działalność Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. alokowana jest do następujących segmentów operacyjnych:

- wyroby powlekane – przemysł lekki (m.in. PKD 13.96.Z i 20.16.Z) – Sanwil Polska Sp. z o.o.
- działalność firm centralnych i holdingów (m.in. 70.10.Z) – Sanwil Holding S.A.
- kupno i sprzedaż nieruchomości (PKD 68) – Strążyska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Sp.k.) i Strążyska Sp. z o.o. do dnia zbycia udziałów

| <i>w tysiącach złotych</i> | Wyroby powlekane | | Działalność holdingów | | Kupno i sprzedaż nieruchomości | | Eliminacje | | Skonsolidowane | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 |
| Działalność kontynuowana | | | | | | | | | | |
| Przychody od odbiorców zewnętrznych | 21 124 | 21 399 | - | - | - | 3 537 | - | - | 21 124 | 24 936 |
| Przychody z transakcji pomiędzy segmentami | 5 | 5 | - | - | - | - | (5) | (5) | - | - |
| Przychody od odbiorców razem | 21 129 | 21 404 | - | - | - | 3 537 | (5) | (5) | 21 124 | 24 936 |
| Koszty operacyjne ogółem | (21 194) | (20 539) | (762) | (777) | (2) | (1 967) | - | - | (21 958) | (23 283) |
| Wynik na sprzedaży | (65) | 865 | (762) | (777) | (2) | 1 570 | (5) | (5) | (834) | 1 653 |
| Pozostałe przychody przypisane do segmentu | 1 292 | 1 139 | 10 | 11 | 4 | - | - | - | 1 306 | 1 150 |
| Pozostałe koszty przypisane do segmentu | (186) | (243) | (15) | (128) | - | - | - | - | (201) | (371) |
| Wynik segmentu | 1 041 | 1 761 | (767) | (894) | 2 | 1 570 | (5) | (5) | 271 | 2 432 |
| Przychody finansowe | - | - | 5 535 | 4 439 | 4 | 24 | - | - | 5 539 | 4 463 |
| Koszty finansowe | (196) | (117) | (203) | (137) | - | - | - | - | (399) | (254) |
| Zysk/Strata przed opodatkowaniem | 845 | 1 644 | 4 565 | 3 408 | 6 | 1 594 | (5) | (5) | 5 411 | 6 641 |
| Podatek dochodowy | (154) | (34) | (865) | (500) | (1) | (129) | - | - | (1 020) | (663) |
| Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej | 691 | 1 610 | 3 700 | 2 908 | 5 | 1 465 | (5) | (5) | 4 391 | 5 978 |
| Zysk (strata) netto | 691 | 1 610 | 3 700 | 2 908 | 5 | 1 465 | (5) | (5) | 4 391 | 5 978 |
| Całkowite dochody ogółem | 691 | 1 610 | 3 700 | 2 908 | 5 | 1 465 | (5) | (5) | 4 391 | 5 978 |

RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2024 – 30.09.2024

| <i>w tysiącach złotych</i> | Wyroby powlekane | | Działalność holdingów | | Kupno i sprzedaż nieruchomości | | Eliminacje | | Skonsolidowane | |
|----------------------------|------------------|---------------|-----------------------|---------------|--------------------------------|------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|
| | 30.09.2024 | 31.12.2023 | 30.09.2024 | 31.12.2023 | 30.09.2024 | 31.12.2023 | 30.09.2024 | 31.12.2023 | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
| Aktywa segmentu | 36 384 | 38 835 | 42 293 | 37 723 | - | 665 | (17 885) | (19 970) | 60 792 | 57 253 |
| Nieprzypisane aktywa | - | - | - | - | - | - | - | - | 18 273 | 17 455 |
| Aktywa razem | 36 384 | 38 835 | 42 293 | 37 723 | - | 665 | (17 885) | (19 970) | 79 065 | 74 708 |
| Zobowiązania segmentu | 6 109 | 6 418 | 462 | 400 | - | 3 | (957) | (3 023) | 5 614 | 3 798 |
| Nieprzypisane zobowiązania | - | - | - | - | - | - | - | - | 9 613 | 11 463 |
| Zobowiązania razem | 6 109 | 6 418 | 462 | 400 | - | 3 | (957) | (3 023) | 15 227 | 15 261 |

Przychody ze sprzedaży w segmencie wyroby powlekane

Informacje dotyczące produktów i usług

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Materiały powlekane PCV | 16 241 | 16 591 |
| Materiały powlekane PU | 3 998 | 3 784 |
| Pozostałe | 890 | 1 029 |
| Razem | 21 129 | 21 404 |

Informacje dotyczące obszarów geograficznych

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Kraj | 13 575 | 15 692 |
| Państwa UE | 5 671 | 4 195 |
| Pozostałe kraje (rynk wschodnie) | 1 883 | 1 517 |
| Razem | 21 129 | 21 404 |

Informacje dotyczące głównych klientów (pow. 10% przychodów ze sprzedaży ogółem)

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Główny klient | - | - |
| Pozostali | 21 129 | 21 404 |
| Razem | 21 129 | 21 404 |

Przychody ze sprzedaży w segmencie kupno i sprzedaż nieruchomości

Informacje dotyczące produktów i usług

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|-----------------------------------|------------|--------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Sprzedaż apartamentów w Zakopanem | - | 3 537 |
| Pozostałe | - | - |
| Razem | - | 3 537 |

Informacje dotyczące obszarów geograficznych

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|----------------------------|------------|--------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Kraj | - | 3 537 |
| Państwa UE | - | - |
| Pozostałe kraje | - | - |
| Razem | - | 3 537 |

Informacje dotyczące głównych klientów (pow. 10% przychodów ze sprzedaży ogółem)

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|----------------------------|------------|--------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Główny klient | - | - |
| Pozostali | - | 3 537 |
| Razem | - | 3 537 |

10.2. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Główne produkty

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Przychody ze sprzedaży produktów i usług | 21 084 | 24 917 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 40 | 19 |
| Razem | 21 124 | 24 936 |

Obszary geograficzne

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Kraj | 13 570 | 19 224 |
| Państwa UE | 5 671 | 4 195 |
| Pozostałe kraje (rynki wschodnie) | 1 883 | 1 517 |
| Razem | 21 124 | 24 936 |

10.3. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Amortyzacja | 763 | 734 |
| Zużycie materiałów i energii | 11 526 | 12 428 |
| Usługi obce | 1 844 | 2 222 |
| Podatki i opłaty | 1 173 | 1 261 |
| Wynagrodzenia | 4 912 | 4 118 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 1 179 | 999 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 166 | 756 |
| Koszty według rodzaju | 21 563 | 22 518 |
| Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych | 362 | 746 |
| Koszt sprzedaży | (1 685) | (1 735) |
| Koszty ogólnego zarządu | (3 958) | (4 612) |
| Wartość sprzedanych towarów | 32 | 19 |
| Koszt własny sprzedaży | 16 314 | 16 936 |

10.4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 756 | - |
| Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności | - | 1 |
| Rozwiązanie odpisów aktualizujących na zapasy | 94 | 181 |
| Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze | 174 | 92 |
| Rozliczenie nadwyżek | 11 | 8 |
| Dotacje | 233 | 822 |
| Otrzymane odszkodowania | 23 | 10 |
| Odzysk z likwidacji aktywów | - | 6 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 11 | 30 |
| Razem | 1 302 | 1 150 |

10.5. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | (15) |
| Aktualizacja wartości zapasów | (136) | (89) |
| Aktualizacja wartości należności | - | (1) |
| Darowizny | (1) | (13) |
| Koszty sądowe i egzekucyjne i koszty postępowania spornego | (9) | (109) |
| Korekty z tytułu podatku VAT | - | (14) |
| Likwidacja niepełnowartościowych zapasów | (23) | (114) |
| Szkody w środkach transportu | (23) | (9) |
| Pozostałe koszty operacyjne | (6) | (7) |
| Razem | (198) | (371) |

10.6. PRZYCHODY FINANSOWE

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Odsetki od udzielonych pożyczek | 298 | 286 |
| Odsetki od obligacji | 385 | 419 |
| Odsetki od lokat | 459 | 437 |
| Odsetki od środków na rachunkach | - | 2 |
| Dyskonto od obligacji | 144 | - |
| Aktualizacja wartości inwestycji | 3 919 | 3 104 |
| Zysk ze zbycia akcji i udziałów | 330 | 193 |
| Inne | - | 22 |
| Razem | 5 535 | 4 463 |

10.7. KOSZTY FINANSOWE

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Odsetki od leasingu finansowego (MSSF16) | (43) | (41) |
| Odsetki od kredytów i pożyczek | (155) | (25) |
| Prowizje od kredytów i pożyczek | - | (42) |
| Odsetki od leasingu | - | (3) |
| Pozostałe odsetki | (192) | (141) |
| Strata ze zbycia aktywów finansowych | (4) | - |
| Strata z tytułu różnic kursowych | (1) | (2) |
| Razem | (395) | (254) |

10.8. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wartość brutto rzeczowych aktywów trwałych

| <i>w tysiącach złotych</i> | Grunty | Budynki i budowle | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Zaliczki na środki trwałe | Razem |
|--|---------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------|
| Wartość brutto na dzień 01.01.2023 r. | 5 498 | 26 957 | 22 097 | 1 052 | 1 204 | - | 56 808 |
| Nabycie | - | 42 | 3 187 | - | 14 | - | 3 243 |
| Ujawnienie aktywów na podstawie MSSF 16 | - | (217) | - | - | - | - | (217) |
| Przeniesienie z zapasów | 46 | 162 | - | - | - | - | 208 |
| Sprzedaż/Likwidacja | - | - | (77) | (11) | (2) | - | (90) |
| Przeniesienie do aktywów do sprzedaży | (411) | (2 357) | - | - | - | - | (2 768) |
| Wartość brutto na dzień 31.12.2023 r. | 5 133 | 24 587 | 25 207 | 1 041 | 1 216 | - | 57 184 |
| Wartość brutto na dzień 01.01.2024 r. | 5 133 | 24 587 | 25 207 | 1 041 | 1 216 | - | 57 184 |
| Nabycie | - | 15 | 28 | - | - | - | 43 |
| Ujawnienie aktywów na podstawie MSSF 16 | - | 16 | - | - | - | - | 16 |
| Przeniesienie z zapasów | - | - | - | - | - | - | - |
| Sprzedaż/Likwidacja | (277) | (169) | (3) | - | - | - | (449) |
| Przeniesienie do aktywów do sprzedaży | - | - | - | - | - | - | - |
| Wartość brutto na dzień 30.09.2024 r. | 4 856 | 24 449 | 25 232 | 1 041 | 1 216 | - | 56 794 |

Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych

| <i>w tysiącach złotych</i> | Grunty | Budynki i budowle | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Zaliczki na środki trwałe | Razem |
|---|---------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-----------------|
| Umorzenie na dzień 01.01.2023 r. | (244) | (4 240) | (8 638) | (859) | (941) | - | (14 922) |
| Amortyzacja za okres | (61) | (265) | (416) | (62) | (130) | - | (934) |
| Sprzedaż/Likwidacja | - | - | 64 | 12 | 2 | - | 78 |
| Przeniesienie do aktywów do sprzedaży | 20 | 320 | - | - | - | - | 340 |
| Umorzenie na dzień 31.12.2023 r. | (285) | (4 185) | (8 990) | (909) | (1 069) | - | (15 438) |
| Umorzenie na dzień 01.01.2024 r. | (285) | (4 185) | (8 990) | (909) | (1 069) | - | (15 438) |
| Amortyzacja za okres | (42) | (161) | (445) | (39) | (12) | - | (699) |
| Sprzedaż/Likwidacja | 18 | 8 | 3 | - | - | - | 29 |
| Przeniesienie do aktywów do sprzedaży | - | - | - | - | - | - | - |
| Umorzenie na dzień 30.09.2024 r. | (309) | (4 338) | (9 432) | (948) | (1 081) | - | (16 108) |

Odpisy z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych

| <i>w tysiącach złotych</i> | Grunty | Budynki i budowle | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Zaliczki na środki trwałe | Razem |
|---|---------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-----------------|
| Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 01.01.2023 r. | (1 092) | (10 585) | (8 987) | (8) | (4) | - | (20 676) |
| Przeniesienie do aktywów do sprzedaży | 133 | 994 | - | - | - | - | 1 127 |
| Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31.12.2023 r. | (959) | (9 591) | (8 987) | (8) | (4) | - | (19 549) |
| Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 01.01.2024 r. | (959) | (9 591) | (8 987) | (8) | (4) | - | (19 549) |
| Przeniesienie do aktywów do sprzedaży | - | - | - | - | - | - | - |
| Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 30.09.2024 r. | (959) | (9 591) | (8 987) | (8) | (4) | - | (19 549) |

Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych

| <i>w tysiącach złotych</i> | Grunty | Budynki i budowle | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Zaliczki na środki trwałe | Razem |
|----------------------------|---------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------|
| Na dzień 01.01.2023 r. | 4 162 | 12 132 | 4 472 | 185 | 259 | - | 21 210 |
| Na dzień 31.12.2023 r. | 3 889 | 10 811 | 7 230 | 124 | 143 | - | 22 197 |
| Na dzień 01.01.2024 r. | 3 889 | 10 811 | 7 230 | 124 | 143 | - | 22 197 |
| Na dzień 30.09.2024 r. | 3 588 | 10 520 | 6 813 | 85 | 131 | - | 21 137 |

W pierwszych trzech kwartałach 2024 roku poziom odpisów aktualizujących rzeczowe aktywa trwałe nie zmienił się.

Środki trwałe w budowie

Inwestycje Grupy, które są w trakcie realizacji, mają głównie charakter modernizacyjny w majątek produkcyjny i infrastrukturę. Wszystkie prowadzone są na terenie Polski, m.in.: modernizacja linii produkcyjnych i budynków produkcyjnych - poprawienie konkurencyjności oraz inwestycje odtworzeniowe.

Niezakończone zadania inwestycyjne wg stanu na dzień bilansowy 30.09.2024 r. wynoszą 523 tys. zł (na 31.12.2023 r. wynosiły 135 tys. zł).

Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych

| Rodzaj zabezpieczenia | Wartość | Wierzyciel | Data ustanowienia | Termin |
|---|----------------------------|--------------------------------------|--------------------------|----------------|
| Hipoteka kaucyjna na działkach jako zabezpieczenie wierzytelności cen | do wysokości 600 tys. zł | PGE Zamojska Korporacja Energetyczna | 26.03.2009 | brak wskazania |
| Hipoteka umowna na nieruchomości KW nr PR1P/00086051/8 | do wysokości 4 465 tys. zł | MBANK S.A. | 13.04.2023 | brak wskazania |

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Grupę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu umów leasingu

Grupa nie posiada i nie użytkuje na dzień 30.09.2024 r. do prowadzenia bieżącej działalności środków trwałych na podstawie umów leasingu, które nie znajdują się w ewidencji środków trwałych i nie podlegają amortyzacji.

10.9. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Kierując się art. 82 MSR 12 podatek dochodowy, Grupa ujawnia kwotę aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rodzaj dowodów uzasadniających ich ujęcie gdy realizacja aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest uzależniona od nadwyżki przyszłego dochodu do opodatkowania nad dochodem wynikającym z odwrócenia się dotychczasowych dodatnich różnic przejściowych oraz gdy poniosła stratę w bieżącym lub poprzedzającym okresie w systemie podatkowym, którego dotyczy składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Niezapłacone odsetki od zobowiązań | 1 | 6 |
| Ujemne różnice kursowe | - | 1 |
| Odpisy aktualizujące wartość należności | 19 | 19 |
| Niewypłacone wynagrodzenia | 3 | - |
| Rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe pracowników | 171 | 203 |
| Rezerwa na niewykorzystane urlopy | 51 | 51 |
| Odpisy aktualizujące wartość zapasów | 16 | 29 |
| Rezerwa na premię roczną dla Zarządu | - | 27 |
| Strata podatkowa | 81 | 142 |
| Rezerwa na opłatę za korzystanie ze środowiska | - | 5 |
| Rezerwa na koszty sporządzenia dokumentacji do ulgi B&R | 320 | 320 |
| Razem | 662 | 803 |

10.10. ZAPASY

Zapasy na dzień 30.09.2024 r.

| <i>w tysiącach złotych</i> | Wartość brutto | Odpis aktualizujący | Wartość netto |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|
| Materiały | 4 570 | (594) | 3 976 |
| Półprodukty i produkty w toku | 957 | (106) | 851 |
| Produkty gotowe | 6 219 | (159) | 6 060 |
| Towary | - | - | - |
| Razem | 11 746 | (859) | 10 887 |

Zapasy na dzień 31.12.2023 r.

| <i>w tysiącach złotych</i> | Wartość brutto | Odpis aktualizujący | Wartość netto |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|
| Materiały | 4 923 | (495) | 4 428 |
| Półprodukty i produkty w toku | 1 070 | (103) | 967 |
| Produkty gotowe | 6 840 | (219) | 6 621 |
| Towary | - | - | - |
| Razem | 12 833 | (817) | 12 016 |

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość zapasów w okresie od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r.

| <i>w tysiącach złotych</i> | Wartość na dzień 01.01.2024 | Zmiana | Wartość na dzień 30.09.2024 |
|-------------------------------|------------------------------------|---------------|------------------------------------|
| Materiały | (495) | (99) | (594) |
| Półprodukty i produkty w toku | (103) | (3) | (106) |
| Produkty gotowe | (219) | 60 | (159) |
| Towary | - | - | - |
| Razem | (817) | (42) | (859) |

10.11. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług | 2 917 | 2 405 |
| Należności z tytułu podatków | 66 | 270 |
| Pozostałe należności | 37 | 30 |
| Razem | 3 020 | 2 705 |

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności na dzień 30.09.2024 r.

| <i>w tysiącach złotych</i> | Wartość brutto | Odpis aktualizujący | Wartość netto |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług | 2 949 | (32) | 2 917 |
| Należności z tytułu podatków | 66 | - | 66 |
| Pozostałe należności | 413 | (376) | 37 |
| Razem | 3 428 | (408) | 3 020 |

Zmiany odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności w okresie od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r.

| <i>w tysiącach złotych</i> | Stan na 01.01.2024 | Zmiana odpisu aktualizującego | Stan na 30.09.2024 |
|------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług | (32) | - | (32) |
| Należności z tytułu podatków | - | - | - |
| Pozostałe należności | (376) | - | (376) |
| Razem | (408) | - | (408) |

10.12. POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Papiery wartościowe | | |
| Cena nabycia | 14 378 | 15 634 |
| Aktualizacja wartości | 5 372 | 1 455 |
| Wartość godziwa/SCN | 19 750 | 17 089 |

Jednostka Dominująca nabyła i posiada obligacje Skarbu Państwa oraz Banku Gospodarstwa Krajowego, jak również akcje różnych spółek. Akcje zostały zaprezentowane na dzień bilansowy z uwzględnieniem wartości rynkowej na ten dzień na rynku regulowanym. Ustalenie wartości godziwej oparte jest na pierwszym poziomie pozyskania informacji wejściowych. Obligacje zostały wycenione w skorygowanej cenie nabycia.

Zmiany aktualizacji wartości papierów wartościowych w okresie od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r.

| <i>w tysiącach złotych</i> | Stan na 01.01.2024 | Zmiana odpisu aktualizującego | Stan na 30.09.2024 |
|----------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| Papiery wartościowe | 1 455 | 3 917 | 5 372 |
| Razem | 1 455 | 3 917 | 5 372 |

10.13. UDZIELONE POŻYCZKI

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Kapitał | 4 309 | 309 |
| Odsetki | 173 | 616 |
| Razem | 4 482 | 925 |

10.14. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| Ubezpieczenia majątkowe i osobowe | 94 | 79 |
| Prenumerata czasopism | 3 | 3 |
| Podatek od nieruchomości | 243 | - |
| System Zarządzania Jakością | 5 | 5 |
| Urząd Dozoru Technicznego | 8 | 5 |
| Patenty i licencje | 17 | 37 |
| Badania i pomiary | 2 | 1 |
| Ochrona środowiska | 40 | 30 |
| Działalność badawczo-rozwojowa | - | 97 |
| Egzaminy kwalifikacyjne | 6 | 8 |
| Asysta serwisowa SIMPLE | 23 | 92 |
| System informatyczne | 2 | 2 |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 54 | - |
| Remonty rozliczane w czasie | - | 59 |
| Inne | 95 | 12 |
| Razem | 592 | 430 |

10.15. AKCJE I AKCJONARIAT

| | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| Liczba akcji na początek okresu (w pełni opłacone) | 16 003 790 | 16 003 790 |
| seria E* | 16 003 790 | 16 003 790 |
| - w tym akcje własne | - | - |
| Wartość nominalna 1 akcji (w złotych) | 0,60 | 0,60 |
| Liczba akcji na koniec okresu (w pełni opłacone) | 16 003 790 | 16 003 790 |
| Wartość nominalna 1 akcji (w złotych) | 0,60 | 0,60 |

*akcje będące przedmiotem notowań na rynku podstawowym GPW w Warszawie

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia/przekazania niniejszego sprawozdania oraz zmiany w strukturze akcjonariatu Sanwil Holding S.A. w i po okresie sprawozdawczym zostały przedstawione w punkcie 4.2.

Informacje o wypłaconych dywidendach

W okresie od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. oraz do dnia sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie wypłacał dywidendy.

10.16. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA AKCJĘ

Podstawowy zysk przypadający na 1 akcję za okres zakończony 30.09.2024 r.

Kalkulacja podstawowego zysku przypadającego na jedną akcję na 30.09.2024 r. dokonana została w oparciu o zysk netto za okres obrotowy przypadający na akcjonariuszy zwykłych Spółki w kwotach:

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Podstawowy zysk (strata) | 4 391 | 5 978 |

oraz średnią ważoną liczbę akcji na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego zaprezentowaną poniżej:

| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych | 16 003 790 | 16 003 790 |
| Liczba akcji zwykłych na początek okresu | 16 003 790 | 16 003 790 |
| Podwyższenie kapitału | - | - |
| Liczba akcji na koniec okresu (w pełni opłacone) | 16 003 790 | 16 003 790 |

| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych w okresie | 16 003 790 | 16 003 790 |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych (rozwodniona) na koniec okresu | 16 003 790 | 16 003 790 |

| | | |
|---|-------------|-------------|
| Podstawowy(a) zysk (strata) na jedną akcję w zł | 0,27 | 0,37 |
| Rozwodniony(a) zysk (strata) na jedną akcję w zł | 0,27 | 0,37 |

| | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Wartość księgowa | 63 838 | 59 447 |
| Średnioważona ilość akcji w szt. | 16 003 790 | 16 003 790 |
| Wartość księgowa na jedną akcję w zł | 3,99 | 3,71 |

10.17. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK

Kredyty i pożyczki wg rodzaju

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------------|------------|--------------|
| Kredyty bankowe | 222 | 2 378 |
| Pożyczki | - | - |
| <i>w tym:</i> | | |
| <i>część krótkoterminowa</i> | 156 | 2 110 |
| <i>część długoterminowa</i> | 66 | 268 |
| Razem | 222 | 2 378 |

Kredyty i pożyczki o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------|------------|--------------|
| do 12 miesięcy | 156 | 2 110 |
| powyżej 1 roku do 3 lat | 66 | - |
| powyżej 3 do 5 lat | - | 268 |
| powyżej 5 lat | - | - |
| Razem | 222 | 2 378 |

Kredyty i pożyczki (struktura walutowa)

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------|------------|--------------|
| w walucie polskiej | 222 | 2 110 |
| w walutach obcych | - | 268 |
| Razem | 222 | 2 378 |

Zestawienie kredytów bankowych wraz z podaniem limitów kredytowych

| Kredytodawca | Nr umowy data zawarcia | Cel | Przyznana kwota kredytu w tys. zł | Kwota zadłużenia w tys. zł | Termin spłaty | Oprocentowanie | Zabezpieczenia |
|--------------|--|------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------|---|--|
| MBANK S.A. | umowa 20/017/23/Z/VW z dnia 13.04.2023 | umowa o kredyt w rachunku bieżącym | 1 500 | 6 | 14.03.2025 | WIBOR ON PLN+1,6 p.p. lub ESTR ON EUR + 2,0 p.p. | 1) gwarancja de minimis BGK 2) weksel in blanco |
| MBANK S.A. | umowa 20/020/23/Z/FL z dnia 13.04.2023 | kredyt inwestycyjny | 2 461 | 216 | 22.03.2028 | WIBOR 1M+2p.p. | 1) cesja wierzytelności z dotacji 2) weksel in blanco 3) hipoteka umowna na nieruchomości gruntowej nr działki 284/9 i budynkowej o numerze KW PR1P/00086051/8 |
| | | | RAZEM | 222 | | | |

10.18. ZABEZPIECZENIA ZOBOWIĄZAŃ

Grupa posiadała na dzień 30.09.2024 r. następujące zabezpieczenia wykonania zobowiązań:

| Bank / Wierzyciel | Kwota zobowiązania z umowy | Data ustanowienia | Termin zapadalności | Zabezpieczenie |
|--------------------------|---|--------------------------|------------------------------|---|
| PGE S.A. | do wysokości zobowiązań z tytułu zużycia energii elektrycznej | 26.03.2009 | Brak wskazania | hipoteka kaucyjna do kwoty 600 tys. zł jako zabezpieczenie wierzytelności dot. cen na działkach, oświadczenie o poddaniu się egzekucji |
| MBANK S.A. | do kwoty 1 mln. zł lub 200 tys. EUR | 13.04.2023 | Do czasu spłaty zobowiązania | gwarancja de minimis BGK, weksel in blanco |
| MBANK S.A. | do kwoty 4 465 tys. zł | 13.04.2023 | Do czasu spłaty zobowiązania | cesja wierzytelności, weksel in blanco, hipoteka umowna na nieruchomości gruntowej nr działki 284/9 i budynkowej o numerze KW PR1P/00086051/8 |

10.19. REZERWY

| <i>w tysiącach złotych</i> | Na instrumenty finansowe | Zobowiązania | Pracownicy | | | Suma |
|-------------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------------------------|--------------|
| | | | <i>Na nagrody jubileuszowe</i> | <i>Odprawy emerytalne</i> | <i>Na niewykorzystane urlopy</i> | |
| Na dzień 01.01.2024 r. | 3 816 | 227 | 476 | 591 | 270 | 5 380 |
| Zwiększenia/Utworzenie | 192 | - | - | - | - | 192 |
| Zmniejszenia/Wykorzystanie | - | (170) | (117) | (56) | - | (343) |
| Na dzień 30.09.2024 r. | 4 008 | 57 | 359 | 535 | 270 | 5 229 |
| Część długoterminowa | - | - | 359 | 516 | - | 875 |
| Część krótkoterminowa | 4 008 | 57 | - | 19 | 270 | 4 354 |

10.20. REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych | 1 226 | 1 209 |
| Odsetki | 51 | 69 |
| Różnice kursowe | 1 | 6 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 1 021 | 276 |
| Razem | 2 299 | 1 560 |

Zmiana różnic przejściowych w okresie od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r.

| <i>w tysiącach złotych</i> | Stan na 01.01.2024 | Zmiana różnic przejściowych ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów | Stan na 30.09.2024 |
|---|--------------------|---|--------------------|
| Różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych | 1 209 | 17 | 1 226 |
| Odsetki | 69 | (18) | 51 |
| Różnice kursowe | 6 | (5) | 1 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 276 | 745 | 1 021 |
| Razem | 1 560 | 739 | 2 299 |

10.21. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 2 300 | 2 344 |
| Zobowiązania publicznoprawne | 754 | 442 |
| Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń | 664 | 355 |
| Pozostałe zobowiązania | 200 | 417 |
| Razem | 3 918 | 3 558 |

Zobowiązania z tyt. dostaw i usług wg okresów wymagalności

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Do 1 miesiąca | 1 037 | 135 |
| Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | 1 143 | 1 279 |
| Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | - | 863 |
| Przeterminowane | 120 | 67 |
| Razem | 2 300 | 2 344 |

Przeterminowane zobowiązania z tyt. dostaw i usług wg okresów przeterminowania

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------|------------|------------|
| Do 1 miesiąca | 120 | - |
| Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | - | 67 |
| Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | - | - |
| Razem | 120 | 67 |

10.22. TRANSAKcje z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Pozostałe transakcje z podmiotami powiązаныmi w rozumieniu MSR 24

W pierwszych trzech kwartałach 2024 Grupa nie przeprowadzała transakcji z podmiotami powiązаныmi.

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 listopada 2024 roku

11. SRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

| w tysiącach złotych | Nota | 01.01.2024 | 01.07.2024 | 01.01.2023 | 01.07.2023 |
|---|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 30.09.2024 | 30.09.2024 | 30.09.2023 | 30.09.2023 |
| Działalność kontynuowana | | | | | |
| Przychody ze sprzedaży | | - | - | - | - |
| Koszt własny sprzedaży | | - | - | - | - |
| Zysk (strata) brutto na sprzedaży | | - | - | - | - |
| Koszty sprzedaży | 12.1. | - | - | - | - |
| Koszty ogólnego zarządu | 12.1. | (770) | (240) | (830) | (241) |
| Pozostałe przychody operacyjne | 12.2. | 7 | 1 | 11 | 7 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 12.3. | (12) | - | (127) | (1) |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | | (775) | (239) | (946) | (235) |
| Przychody finansowe | 12.4. | 7 073 | 1 204 | 4 664 | 2 275 |
| Koszty finansowe | 12.5. | (196) | (65) | (144) | (58) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | | 6 102 | 900 | 3 574 | 1 982 |
| Podatek dochodowy | | (866) | (167) | (500) | (414) |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej za rok obrotowy | | 5 236 | 733 | 3 074 | 1 568 |
| Zysk (strata) netto | | 5 236 | 733 | 3 074 | 1 568 |
| Całkowite dochody ogółem | | 5 236 | 733 | 3 074 | 1 568 |
| Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję | | | | | |
| Średnioważona ilość akcji w szt. | | 16 003 790 | 16 003 790 | 16 003 790 | 16 003 790 |
| Zysk (strata) na 1 akcję w zł | | 0,33 | 0,05 | 0,19 | 0,10 |

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 listopada 2024 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

| <i>w tysiącach złotych</i> | Nota | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|--|--------|---------------|---------------|
| Aktywa | | | |
| Aktywa trwałe | | | |
| Rzeczowe aktywa trwałe | | 108 | 110 |
| Wartości niematerialne | | 6 | 15 |
| Pozostałe inwestycje długoterminowe | 12.10. | 16 928 | 16 941 |
| Udzielone pożyczki | 12.10. | 950 | 3 000 |
| Aktywa trwałe razem | | 17 992 | 20 066 |
| Aktywa obrotowe | | | |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | | 55 | 57 |
| Rozliczenia międzyokresowe | | 7 | 12 |
| Pozostałe inwestycje krótkoterminowe | 12.11. | 19 750 | 16 641 |
| Udzielone pożyczki | 12.12. | 4 489 | 948 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | | 17 119 | 15 494 |
| Aktywa obrotowe razem | | 41 420 | 33 152 |
| Aktywa razem | | 59 412 | 53 218 |

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 listopada 2024 roku

| <i>w tysiącach złotych</i> | Nota | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| Kapitał własny i zobowiązania | | | |
| Kapitał własny | | | |
| Kapitał zakładowy | | 9 602 | 9 602 |
| Kapitał zapasowy | | 38 472 | 35 507 |
| Kapitał rezerwowy | | 467 | 467 |
| Zyski (straty) zatrzymane | | 5 236 | 2 965 |
| Kapitał własny razem | | 53 777 | 48 541 |
| Zobowiązania | | | |
| Zobowiązania z tytułu leasingu | | 71 | 71 |
| Rezerwa z tytułu podatku odroczonego | 12.9. | 1 072 | 345 |
| Zobowiązania długoterminowe razem | | 1 143 | 416 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu | | 21 | 22 |
| Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego | | - | 23 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | | 463 | 400 |
| Rezerwy | 12.8. | 4 008 | 3 816 |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | | 4 492 | 4 261 |
| Zobowiązania razem | | 5 635 | 4 677 |
| Kapitał własny i zobowiązania razem | | 59 412 | 53 218 |

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 listopada 2024 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

| <i>w tysiącach złotych</i> | Kapitał zakładowy | Kapitał zapasowy | Kapitał rezerwowy | Zyski (straty) zatrzymane | Kapitał własny razem |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------------|
| Kapitał własny na dzień 01.01.2024 r. | 9 602 | 35 507 | 467 | 2 965 | 48 541 |
| Całkowite dochody | - | - | - | 5 236 | 5 236 |
| - Wynik za okres | - | - | - | 5 236 | 5 236 |
| Przeznaczenie zysku (pokrycie straty) | - | 2 965 | - | (2 965) | - |
| Kapitał własny na dzień 30.09.2024 r. | 9 602 | 38 472 | 467 | 5 236 | 53 777 |

| <i>w tysiącach złotych</i> | Kapitał zakładowy | Kapitał zapasowy | Kapitał rezerwowy | Zyski (straty) zatrzymane | Kapitał własny razem |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------------|
| Kapitał własny na dzień 01.01.2023 r. | 9 602 | 36 741 | 467 | (1 234) | 45 576 |
| Całkowite dochody | - | - | - | 2 965 | 2 965 |
| - Wynik za okres | - | - | - | 2 965 | 2 965 |
| Przeznaczenie zysku (pokrycie straty) | - | (1 234) | - | 1 234 | - |
| Kapitał własny na dzień 31.12.2023 r. | 9 602 | 35 507 | 467 | 2 965 | 48 541 |

| <i>w tysiącach złotych</i> | Kapitał zakładowy | Kapitał zapasowy | Kapitał rezerwowy | Zyski (straty) zatrzymane | Kapitał własny razem |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------------|
| Kapitał własny na dzień 01.01.2023 r. | 9 602 | 36 741 | 467 | (1 234) | 45 576 |
| Całkowite dochody | - | - | - | 3 074 | 3 074 |
| - Wynik za okres | - | - | - | 3 074 | 3 074 |
| Przeznaczenie zysku (pokrycie straty) | - | (1 234) | - | 1 234 | - |
| Kapitał własny na dzień 30.09.2023 r. | 9 602 | 35 507 | 467 | 3 074 | 48 650 |

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 listopada 2024 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

| <i>w tysiącach złotych</i> | Nota | 01.01.2024 30.09.2024 | 01.01.2023 30.09.2023 |
|--|-------|--------------------------|--------------------------|
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| Zysk (strata) brutto za okres | | 6 102 | 3 574 |
| Podatek dochodowy | | (866) | (500) |
| Korekty | | (5 590) | (3 498) |
| Amortyzacja | 12.1. | 38 | 77 |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | (2 346) | (907) |
| Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej | | (4 249) | (3 296) |
| Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności | | 16 | 31 |
| Zmiana stanu rezerw | | 919 | 571 |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz pozostałych, z wyłączeniem kredytów | | 27 | 21 |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | | 5 | 5 |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | | (354) | (424) |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| Sprzedaż aktywów finansowych | | 638 | 607 |
| Dywidendy i udziały w zyskach | | 1 399 | - |
| Pożyczki spłacone | | 2 050 | 1 046 |
| Odsetki otrzymane | | 1 136 | 536 |
| Inne wpływy z aktywów finansowych | | 1 100 | - |
| Nabycie aktywów finansowych | | (325) | (1 342) |
| Pożyczki udzielone | | (4 000) | (1 300) |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | | 1 998 | (453) |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | (16) | (49) |
| Odsetki zapłacone | | (3) | (3) |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | | (19) | (52) |
| Przepływy pieniężne netto, razem | | 1 625 | (929) |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu | | 15 494 | 12 846 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | | 17 119 | 11 917 |

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 listopada 2024 roku

12. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

12.1. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Amortyzacja | 38 | 77 |
| Zużycie materiałów i energii | 22 | 24 |
| Usługi obce | 416 | 359 |
| Podatki i opłaty | 116 | 115 |
| Wynagrodzenia | 145 | 214 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 20 | 36 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 8 | - |
| Koszty według rodzaju | 765 | 825 |
| Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych | 5 | 5 |
| Koszty ogólnego zarządu | (770) | (830) |
| Koszt własny sprzedaży | - | - |

12.2. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 7 | 11 |
| Razem | 7 | 11 |

12.3. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Koszty sądowe i egzekucyjne oraz koszty postępowania spornego | (9) | (109) |
| Korekta roczna podatku VAT | - | (14) |
| Pozostałe koszty operacyjne | (3) | (4) |
| Razem | (12) | (127) |

12.4. PRZYCHODY FINANSOWE

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Otrzymane dywidendy | 1 399 | - |
| Odsetki od udzielonych pożyczek | 422 | 505 |
| Odsetki od obligacji | 385 | 405 |
| Odsetki od lokat | 459 | 428 |
| Odsetki od środków na rachunkach | - | 2 |
| Zysk ze zbycia akcji i udziałów | 330 | 193 |
| Zysk z tyt. różnic kursowych | 15 | 7 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 3 919 | 3 104 |
| Dyskonto przy wykupie obligacji | 144 | - |
| Inne | - | 20 |
| Razem | 7 073 | 4 664 |

12.5. KOSZTY FINANSOWE

| <i>w tysiącach złotych</i> | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
| Odsetki od leasingu finansowego (MSSF16) | (4) | (3) |
| Aktualizacja rezerwy na instrumenty finansowe | (192) | (141) |
| Razem | (196) | (144) |

12.6. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Kierując się art. 82 MSR 12 Podatek dochodowy, Spółka ujawnia kwotę aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rodzaj dowodów uzasadniających ich ujęcie gdy realizacja aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest uzależniona od nadwyżki przyszłego dochodu do opodatkowania nad dochodem wynikającym z odwrócenia się dotychczasowych dodatnich różnic przejściowych oraz gdy poniosła stratę w bieżącym lub poprzedzającym okresie w systemie podatkowym, którego dotyczy składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Kierując się zasadą ostrożnej wyceny Spółka nie wykazuje aktywów z tytułu podatku odroczonego.

12.7. ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA

Wysokość odpisów aktualizujących aktywa (przeszacowań aktywów) na 30.09.2024 r.

| | Wartość brutto | Aktualizacja wartości | Wartość netto |
|------------------------------------|----------------|-----------------------|---------------|
| Udziały w jednostkach zależnych | 57 789 | (40 861) | 16 928 |
| Należności z tytułu dostaw i usług | - | - | - |
| Należności publiczno-prawne | 25 | - | 25 |
| Pozostałe należności | 303 | (273) | 30 |
| Papiery wartościowe | 14 378 | 5 372 | 19 750 |
| Razem | 72 495 | (35 762) | 36 733 |

Zmiany odpisów aktualizujących aktywa (przeszacowań aktywów) w okresie od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r.

| <i>w tysiącach złotych</i> | Stan na 01.01.2024 | Zmiana odpisu aktualizującego | Stan na 30.09.2024 |
|------------------------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------|
| Udziały w jednostkach zależnych | (40 861) | - | (40 861) |
| Należności z tytułu dostaw i usług | - | - | - |
| Należności publiczno-prawne | - | - | - |
| Pozostałe należności | (273) | - | (273) |
| Papiery wartościowe | 1 453 | 3 919 | 5 372 |
| Razem | (39 681) | 3 919 | (35 762) |

12.8. REZERWY

| <i>w tysiącach złotych</i> | Na Instrumenty Finansowe | Zobowiązania | Pracownicze | Suma |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|--------------|
| Wartość na dzień 01.01.2024 r. | 3 816 | - | - | 3 816 |
| Zwiększenia/Utworzenie | 192 | - | - | 192 |
| Wartość na dzień 30.09.2024 r. | - | - | - | - |
| Część długoterminowa | - | - | - | - |
| Część krótkoterminowa | 4 008 | - | - | 4 008 |

RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2024 - 30.09.2024

12.9. REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Odsetki od udzielonych pożyczek | 16 | 57 |
| Odsetki od obligacji | 35 | 10 |
| Odsetki od lokat | 1 | 2 |
| Aktualizacja wartości inwestycji | 1 020 | 276 |
| Razem | 1 072 | 345 |

Zmiana różnic przejściowych w okresie od 01.01.2024 do 30.09.2024 r.

| <i>w tysiącach złotych</i> | Stan na 01.01.2024 | Zmiana różnic przejściowych ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów | Stan na 30.09.2024 |
|----------------------------------|--------------------|--|--------------------|
| Odsetki od udzielonych pożyczek | 57 | (41) | 16 |
| Odsetki od obligacji | 10 | 25 | 35 |
| Odsetki od lokat | 2 | (1) | 1 |
| Aktualizacja wartości inwestycji | 276 | 744 | 1 020 |
| Razem | 345 | 727 | 1 072 |

12.10. POZOSTAŁE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Udziały w jednostkach powiązanych | 16 928 | 16 941 |
| Udzielone pożyczki | 950 | 3 000 |
| Razem | 17 878 | 19 941 |

| Nazwa | Kwota | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Zabezpieczenia |
|--------------------------|------------|------------------------|---------------|--|
| Sanwil Polska Sp. z o.o. | 950 | WIBOR 1M+3p.p. | 01.07.2028 | hipoteka kaucyjna na nieruchomości do kwoty 3,1 mln zł |
| Razem | 950 | | | |

12.11. POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Papiery wartościowe | | |
| Cena nabycia | 14 378 | 15 188 |
| Aktualizacja wartości | 5 372 | 1 453 |
| Wartość godziwa/SCN | 19 750 | 16 641 |

Jednostka Dominująca nabyła i posiada obligacje Skarbu Państwa oraz Banku Gospodarstwa Krajowego, jak również akcje różnych spółek. Akcje zostały zaprezentowane na dzień bilansowy z uwzględnieniem wartości rynkowej na ten dzień na rynku regulowanym. Ustalenie wartości godziwej oparte jest na pierwszym poziomie pozyskania informacji wejściowych. Obligacje zostały wycenione w skorygowanej cenie nabycia.

12.12. UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE

| <i>w tysiącach złotych</i> | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Jednostkom powiązanym | 7 | 22 |
| Kapitał | - | - |
| Odsetki | 7 | 22 |
| Jednostkom pozostałym | 4 482 | 926 |
| Kapitał | 4 309 | 309 |
| Odsetki | 173 | 617 |
| Razem | 4 489 | 948 |

Pożyczki udzielone podmiotom zależnym

w tysiącach złotych

| Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej | | Kapitał/ Odsetki | Kwota pożyczki pozostała do spłaty | Warunki oprocentowania | Termin spłaty kapitału |
|---|---|---------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Sanwil Polska Sp. z o.o. | część krótkoterminowa odsetki od pożyczki długoterminowej nota 12.10. | kapitał odsetki | - 7 | wibor 1M + 3 p.p. | 01.07.2028 |
| Razem | | | 7 | | |

12.13. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Pozostałe transakcje z podmiotami powiązаныmi w rozumieniu MSR 24

Zakup produktów i usług

w tysiącach złotych

| | Wartość transakcji w okresie* | | Nierozliczone saldo na dzień | |
|--------------------------|-------------------------------|------------|------------------------------|------------|
| | 01.01.2024 | 01.01.2023 | 30.09.2024 | 31.12.2023 |
| | 30.09.2024 | 30.09.2023 | | |
| Sanwil Polska Sp. z o.o. | 7 | 7 | - | - |
| Razem | 7 | 7 | - | - |

*wskazane kwoty transakcji uwzględniają podatek VAT

Udzielone pożyczki (kapitał i odsetki)

w tysiącach złotych

| | Nierozliczone saldo na dzień 31.12.2023 | Wartość transakcji w okresie | | | | Nierozliczone saldo na dzień 30.09.2024 |
|--------------------------|---|------------------------------|-----------------|--------------------|----------------|---|
| | | Udzielenie | Spłata kapitału | Naliczenie odsetek | Spłaty odsetek | |
| Sanwil Polska Sp. z o.o. | 3 022 | - | (2 050) | 127 | (142) | 957 |
| Razem | 3 022 | - | (2 050) | 127 | (142) | 957 |

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu/

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 listopada 2024 roku