

**GRUPA KAPITAŁOWA
SANWIL HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA**

**ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES 01.01.2022 - 30.09.2022**

Lublin, dnia 29 listopada 2022 r.

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport kwartalny QSr 3/2022

(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 2022 obejmujące okres od 2022-01-01 do 2022-09-30,
zawierający skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe według MSR/MSSF w walucie zł
oraz skrócone sprawozdanie finansowe według MSR/MSSF w walucie zł.

data przekazania: 2022-11-29

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.	ZWIEŻŁY 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.....	11
7.7.	INFORMACJE O ISTOTNYCH POSTĘPOWANIACH TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.....	11
7.8.	OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROZEŃ I RYZYK ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO	11
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.....	23
10.3.	KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM	23

10.4.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	23
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	27
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.....	30
10.17.	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK.....	31
10.18.	ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	33
10.19.	REZERWY	34
10.20.	REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	34
10.21.	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE.....	34
10.22.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	35
12.	INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	41
12.1.	KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM	41
12.2.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE.....	41
12.3.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	41
12.4.	PRZYCHODY FINANSOWE.....	41
12.5.	KOSZTY FINANSOWE	41
12.6.	AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	42
12.7.	ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA	42
12.8.	REZERWY	42
12.9.	REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	42
12.10.	POZOSTAŁE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE.....	43
12.11.	POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	43
12.12.	UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE.....	43
12.13.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	44

1. WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów

w tysiącach złotych	PLN		EUR	
	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2022	31.12.2021
Aktywa razem	69 482	69 571	14 268	15 126
Aktywa trwałe	22 203	22 908	4 559	4 981
Aktywa obrotowe	47 231	46 615	9 699	10 135
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	48	48	10	10
Pasywa razem	69 482	69 571	14 268	15 126
Kapitał własny	54 323	53 572	11 155	11 648
Zobowiązania długoterminowe	4 358	5 253	895	1 142
Zobowiązania krótkoterminowe	10 801	10 746	2 218	2 336

Poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów

w tysiącach złotych	PLN		EUR	
	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021
Przychody ze sprzedaży	20 133	22 479	4 295	4 931
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	4 711	4 279	1 005	939
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	785	221	167	48
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	278	6 373	59	1 398
Zysk (strata) netto	751	5 442	160	1 194
Całkowite dochody ogółem	751	5 442	160	1 194
Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję:				
Podstawowy zysk (strata)	0,05	0,34	0,01	0,07
Rozwodniony zysk (strata)	0,05	0,34	0,01	0,07

Poszczególne pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych

w tysiącach złotych	PLN		EUR	
	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021
Środki pieniężne netto wygenerowane na działalności operacyjnej	(1 081)	(2 196)	(231)	(482)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 261	2 279	269	500
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(366)	(386)	(78)	(84)
Przepływy pieniężne razem	(186)	(303)	(40)	(66)

Powyższe dane finansowe za 2022 i 2021 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- a. za 2022 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2022 roku - 4,8698 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 2022 roku) - 4,6880 PLN/EUR.
- b. za 2021 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów - według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2021 roku - 4,5994 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 2021 roku) - 4,5585 PLN/EUR.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2022	31.12.2021
Aktywa razem	49 766	50 680	10 219	11 019
Aktywa trwałe	20 837	20 795	4 279	4 521
Aktywa obrotowe	28 929	29 885	5 940	6 498
Pasywa razem	49 766	50 680	10 219	11 019
Kapitał własny	46 184	46 488	9 484	10 107
Zobowiązania długoterminowe	323	979	66	213
Zobowiązania krótkoterminowe	3 259	3 213	669	699

Poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021
Przychody ze sprzedaży	-	-	-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	-	-	-	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(881)	(1 211)	(188)	(266)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(894)	5 309	(191)	1 165
Zysk (strata) netto	(304)	4 405	(65)	966
Całkowite dochody ogółem	(304)	4 405	(65)	966
Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję:				
Podstawowy zysk (strata)	(0,02)	0,28	-	0,06
Rozwodniony zysk (strata)	(0,02)	0,28	-	0,06

Poszczególne pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021
Środki pieniężne netto wygenerowane na działalności operacyjnej	(793)	(1 100)	(169)	(241)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 833	3 400	391	746
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(65)	(43)	(14)	(10)
Przepływy pieniężne razem	975	2 257	208	495

Powyższe dane finansowe za 2022 i 2021 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- a. za 2022 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2022 roku - 4,8698 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 2022 roku) – 4,6880 PLN/EUR.
- b. za 2021 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów - według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2021 roku - 4,5994 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 2021 roku) – 4,5585 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 ZALEŻNE

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

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Grupy wchodzi 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 Przemyśle – Emitent posiada 100% udziałów,
- Strążyska Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie – Emitent posiada 50% udziałów,
- Strążyska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.) z siedzibą w Lublinie Emitent posiada 50% udziałów.

Żaden z podmiotów Grupy Kapitałowej na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie posiada oddziałów.

Konsolidacji podlegają wszystkie ww. spółki zależne. Jednostki zależne konsolidowane są metodą pełną, zaś jednostki współzależne – Strążyska Sp. z o.o. oraz Strążyska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.) – metodą proporcjonalną.

Wyłączenia z konsolidacji wg stanu na dzień 30.09.2022 r.

Na podstawie MSR 27 § 10 w 2009 r. Zarząd Sanwil Holding S.A. postanowił zwolnić spółkę zależną Sanwil Polska Sp. z o.o. ze sporządzania sprawozdań skonsolidowanych spółki zależnej w 100% od Sanwil Polska Sp. z o.o. International Polymer Center Sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Przemyśle. W dniu 26 stycznia 2022 r. właściwy sąd rejestrowy dokonał wpisu o wykreśleniu International Polymer Center Sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Przemyśle z Rejestru Przedsiębiorców.

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,
- finansowa działalność usługowa,
- kupno i sprzedaż nieruchomości.

3.4. OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Zarząd Spółki wskazuje, że poza opisaną powyżej zmianą, dotyczącą wykreślenia w dniu 26 stycznia 2022 r. z Rejestru Przedsiębiorców spółki pod firmą: International Polymer Center Sp. z o.o. w likwidacji, oraz zarejestrowanym w dniu 19 października 2022 r. przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, połączenia Spółki, jako spółki przejmującej, ze spółką pod firmą: Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o., jako spółką przejmowaną (szczegóły: raport bieżący nr 14/2022) w związku z realizacją Planu Połączenia uzgodnionego i podpisanego w dniu 29 sierpnia 2022 r. (szczegóły: raport bieżący nr 10/2022), zarówno w okresie sprawozdawczym, jak i do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, nie nastąpiły żadne inne 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 2022 r., na dzień 30 września 2022 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 30 września 2022 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 Emitenta 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 nową kadencję uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 29 czerwca 2022 roku (szczegóły: raport bieżący nr 9/2022).

5.2. RADA NADZORCZA

W dniu 29 czerwca 2022 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie powołania członków Rady Nadzorczej Spółki na nową kadencję obejmującą lata 2022 – 2025. Wobec powyższego zarówno na dzień 30 września 2022 r., jak i na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej kształtował się następująco:

- Krzysztof Litwin – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Misiak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Piotr Zawiślak – Członek Rady Nadzorczej,
- Barbara Lenart – Członek Rady Nadzorczej,
- Mariusz Zawisza – Członek Rady Nadzorczej.

6. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

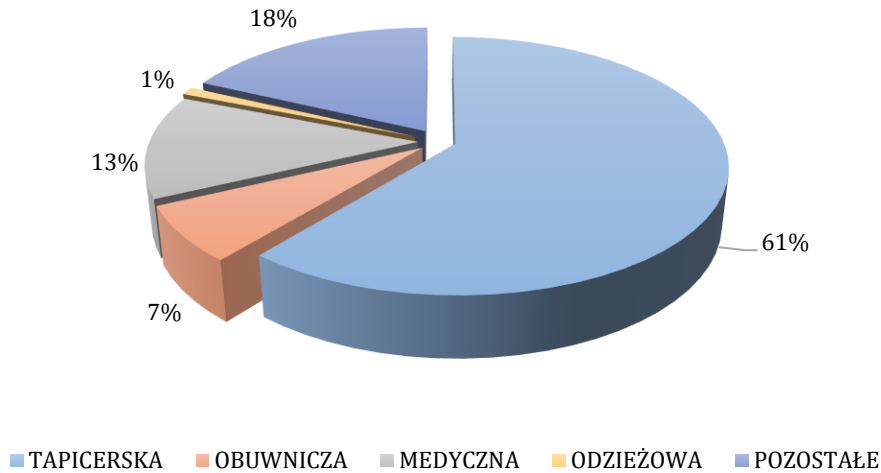
Działalność Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. alokowana jest do następujących segmentów operacyjnych:

- 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.
- finansowa działalność usługowa (m.in. PKD 64 i 66) – Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o.
- kupno i sprzedaż nieruchomości (PKD 68) – Strażyska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strażyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.) i Strażyska Sp. z o.o.

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 kwartały 2022 r. wg branż



Przychody ze sprzedaży w tys. zł.

Branża	01.01.2022	Udział	01.01.2021	Udział
	30.09.2022		30.09.2021	
Tapicerska	12 234	61%	13 678	61%
Obuwnicza	1 403	7%	1 413	6%
Medyczna	2 665	13%	3 121	14%
Odzieżowa	260	1%	262	1%
Pozostałe	3 533	18%	3 956	18%
Razem	20 095	100%	22 430	100%

Główne rynki

Wyszczególnienie	01.01.2022	01.01.2021	Dynamika	Struktura 2022	Struktura 2021
	30.09.2022	30.09.2021			
a) kraj	14 807	16 192	(1 385)	74%	72%
b) państwa UE	3 683	3 786	(103)	18%	17%
c) pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	1 605	2 452	(847)	8%	11%
Razem przychody ze sprzedaży	20 095	22 430	(2 335)	100%	100%

W pierwszych trzech kwartałach 2022 r. odnotowano 10,4% spadek przychodów w porównaniu z analogicznym okresem 2021 r. Przychody ze sprzedaży na rynku krajowym spadły o 8,6%, a na rynkach eksportowych o 15,2%. Na rynkach eksportowych UE odnotowano spadek o 2,7% oraz spadek na rynkach eksportowych wschodnich o 34,5%.

Rynek krajowy

W okresie pierwszych trzech kwartałów 2022 r. odnotowano 8,6% spadek sprzedaży do odbiorców krajowych. Spadek przychodów odnotowano głównie w segmencie rynku tapicerskiego, odzieżowego, obuwniczego oraz motoryzacyjnego. Pozostałe sektory rynku krajowego utrzymują podobny poziom przychodów pomimo dużej zmiany aktywności pojedynczych odbiorców.

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 pierwszych trzech kwartałów 2022 r. odnotowano spadek przychodów o 15,2% względem pierwszych trzech kwartałów 2021 r. Jako przyczynę takiej sytuacji diagnozuje się sytuację stanu wojny 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 i posiadanych obligacji oraz ze sprzedaży instrumentów finansowych (akcji).

Segment finansowa działalność usługowa

W kwietniu 2014 r. rozpoczęła działalność spółka w 100% zależna od Jednostki Dominującej – Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o., której głównym przedmiotem działalności było udzielanie pożyczek hipotecznych. W związku z regulacjami prawnymi wprowadzonymi w 2017 roku, zakazującymi udzielania pożyczek hipotecznych konsumentom przez podmioty niebankowe, od tego czasu spółka praktycznie nie prowadziła działalności pożyczkowej. W dniu 29 sierpnia 2022 r. został uzgodniony i podpisany Plan Połączenia tejże spółki zależnej z Emitentem (szczegóły: raport bieżący nr 10/2022). W związku z zarejestrowaniem w dniu 19 października 2022 r. przedmiotowego połączenia (szczegóły: raport bieżący nr 14/2022), w kolejnych okresach segment ten nie będzie wyodrębniany.

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.

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 ZNA CZĄCE

W okresie sprawozdawczym Spółka nie była stroną nowych umów znaczących, a wyłącznie aneksu do umowy pożyczki z dnia 12 października 2021 roku (szczegóły: raport bieżący nr 15/2022). Na dzień sporządzenia niniejszego raportu pożyczka została spłacona w całości.

7.3. CZYNNIKI I ZDARZENIA, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE ZNA CZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W ocenie Zarządu Spółki za takie zdarzenie należy uznać agresję Rosji na Ukrainę i wywołaną tym sytuację polityczno – gospodarczą na Ukrainie, która miała negatywny wpływ na przychody uzyskiwane w okresie sprawozdawczym przez spółkę zależną Emitenta – Sanwil Polska Sp. z o.o. – a tym samym na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. Powyższe wynika z faktu, że część przychodów wspomnianej spółki zależnej, będącej producentem materiałów powlekanych, stanowi eksport materiałów do krajów Europy Wschodniej (ok. 10% za rok obrotowy 2021). Wśród odbiorców Sanwil Polska Sp. z o.o. znajdują się także podmioty eksportujące na wschód Europy produkty wytwarzane z materiałów, które Sanwil Polska Sp. z o.o. dostarcza.

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

Zarząd nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2022, zatem nie odniósł się do ich realizacji.

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

W pierwszych trzech kwartałach 2022 roku, jak również do dnia sporządzenia niniejszego dokumentu, spółki z Grupy Kapitałowej nie otrzymały, ani nie udzieliły poręczeń lub gwarancji za zobowiązania podmiotów innych niż z Grupy.

Poza powyższym Spółka, ani podmioty od niej zależne, nie udzielały poręczeń kredytu lub pożyczki, ani gwarancji, których łączna wartość byłaby znacząca, w tym stanowiłaby równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

7.6. INFORMACJE O TRANSAKCJACH 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 wierzycielności Spółki lub spółek z Grupy.

7.8. OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROŻEŃ 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

Przewidywany wzrost gospodarczy związany z wygasaniem pandemii może przełożyć się na wzrost sprzedaży do regularnych klientów Grupy. Z kolei wygaszanie pandemii może spowodować spadek zapotrzebowania na materiały używane do produkcji kombinezonów ochronnych. W najbliższej przyszłości istnieje ryzyko spowolnienia gospodarczego wywołanego wzrostem cen surowców, spowodowanego sytuacją polityczną – 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 oraz zobowiązania leasingowe. 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 wschodnie: rosyjski i ukraiński. Stan koniunktury gospodarczej w tych krajach ma znaczny wpływ na popyt na wyroby z Grupy. Na dzień dzisiejszy eksport na te rynki uległ drastycznemu zmniejszeniu. 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

Ceny ropy naftowej w pierwszych trzech kwartałach 2022 r., podobnie jak w poprzednich okresach, charakteryzowały się dużą zmiennością. W ślad za cenami ropy wzrosły ceny wszystkich produktów ropopochodnych, które są podstawowym składnikiem wykorzystywanych przez Grupę surowców

Wzrost cen mediów energetycznych

Rynek jest zliberalizowany, a wszystkie ruchy mające na celu zamrożenie rachunków za energię to działania wyłącznie doraźne. Istnieje ryzyko, że w kolejnych okresach nastąpi dalszy wzrost cen energii i gazu ziemnego. Wzrost cen to trend nie tylko na rynku polskim, ale i w całej Europie.

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

Poza 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 NAJMNIJ 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 i obligacji,
- poprawa efektów działalności inwestycyjnej,
- obsługa należności spółki z tytułu pożyczek.

Ponadto w spółkach zależnych istotne znaczenie mogą mieć następujące czynniki:

- ceny rynkowe gazu i energii elektrycznej,
- 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 2022 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 2021, opublikowanymi w dniu 29 kwietnia 2022 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 30 września 2022 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 2021 rok w notach 5.5. i 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 2022 roku***

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2021 r., za wyjątkiem zastosowania następujących nowych lub zmienionych standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2022 r.:

- Roczny program poprawek 2018-2020 - poprawki zawierają wyjaśnienia oraz doprecyzowują wytyczne standardów w zakresie ujmowania oraz wyceny: MSSF 1 „Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy”, MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, MSR 41 „Rolnictwo” oraz do przykładów ilustrujących do MSSF 16 „Leasing” (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć” - aktualizacja referencji do Założeń Konceptyjnych (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później),
- Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” - ujęcie księgowe przychodów i kosztów zrealizowanych w trakcie procesu inwestycyjnego (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później),
- Zmiany do MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe” - wyjaśnienia dotyczące analizy kosztów oraz czy umowa jest kontraktem rodzącym obciążenia (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 16 „Leasing” ustępstwa czynszowe związane z COVID-19 (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 kwietnia 2021 roku lub później).

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

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

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji wydanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych nowych standardów, zmian do standardów oraz nowej interpretacji, które według stanu na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE (poniższe daty wejścia w życie odnoszą się do standardów w wersji pełnej):

- MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie) - Komisja Europejska postanowiła nie rozpoczynać procesu zatwierdzania tego tymczasowego standardu do stosowania na terenie UE do czasu wydania ostatecznej wersji właściwego pełnego standardu MSSF 14,
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” i MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” - sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności),
- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później),
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” - prezentacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później, wcześniejsze zastosowanie jest dozwolone),
- Zmiany do MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów” - definicja wartości szacunkowych (zmiany mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później),
- Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy” - zmiany wprowadzają obowiązek ujmowania podatku odroczonego od transakcji, które w momencie początkowego ujęcia powodują powstanie jednakowych różnic przejściowych (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później),
- Zmiany do MSR 1 i stanowisko praktyczne do MSSF Ujawnienia w zakresie Polityki rachunkowości - zmiany dotyczące zakresu ujawnień znaczących zasad rachunkowości w sprawozdaniu finansowym (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później).

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

9. SRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANOWE

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

w tysiącach złotych	Nota	01.01.2022	01.07.2022	01.01.2021	01.07.2021
		30.09.2022	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2021
Działalność kontynuowana					
Przychody ze sprzedaży	10.2.	20 133	6 557	22 479	7 157
Koszt własny sprzedaży	10.3.	(15 422)	(5 142)	(18 200)	(6 532)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		4 711	1 415	4 279	625
Koszty sprzedaży	10.3.	(1 562)	(566)	(1 641)	(566)
Koszty ogólnego zarządu	10.3.	(3 719)	(1 170)	(3 956)	(1 199)
Zysk (strata) ze sprzedaży		(570)	(321)	(1 318)	(1 140)
Pozostałe przychody operacyjne	10.4.	2 271	1 470	2 339	1 057
Pozostałe koszty operacyjne	10.5.	(916)	(385)	(800)	(301)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		785	764	221	(384)
Przychody finansowe	10.6.	3 491	1 040	6 217	246
Koszty finansowe	10.7.	(3 998)	(1 391)	(65)	14
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		278	413	6 373	(124)
Podatek dochodowy		473	120	(931)	118
Zysk (strata) netto ze działalności kontynuowanej za rok obrotowy		751	533	5 442	(6)
Zysk (strata) netto		751	533	5 442	(6)
Całkowite dochody ogółem		751	533	5 442	(6)
Zysk (strata) netto przypadające na:					
Akcjonariuszy jednostki dominującej		751	533	5 442	(6)
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.	0,05	0,03	0,34	-

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu oraz osoba,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2022 roku

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	30.09.2022	31.12.2021
Aktywa			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	10.8.	21 482	22 117
Wartości niematerialne		232	208
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10.9.	489	583
Aktywa trwałe razem		22 203	22 908
Aktywa obrotowe			
Zapasy	10.10.	12 736	11 003
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10.11.	3 529	2 611
Należności z tytułu podatku dochodowego	10.11.	1	25
Rozliczenia międzyokresowe	10.14.	548	343
Pozostałe inwestycje krótkoterminowe	10.12.	13 203	12 740
Udzielone pożyczki	10.13.	9 659	12 152
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		7 555	7 741
Aktywa obrotowe razem		47 231	46 615
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży		48	48
Aktywa razem		69 482	69 571

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu oraz osoba,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2022 roku

ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2022 - 30.09.2022

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	30.09.2022	31.12.2021
Kapitał własny i zobowiązania			
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	10.15.	9 602	9 602
Kapitał zapasowy		41 646	37 435
Kapitał rezerwowy		467	467
Zyski (straty) zatrzymane		2 608	6 068
Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej		54 323	53 572
Kapitał własny razem		54 323	53 572
Zobowiązania			
Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek	10.17.	-	215
Zobowiązania z tytułu leasingu		2 252	2 279
Rezerwy	10.19.	845	845
<i>w tym rezerwa na świadczenia pracownicze</i>	<i>10.19.</i>	<i>845</i>	<i>845</i>
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	10.20.	1 261	1 914
Pozostałe zobowiązania			
Zobowiązania długoterminowe razem		4 358	5 253
Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek	10.17.	297	329
Zobowiązania z tytułu leasingu		110	119
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	10.21.	4 522	4 468
Rezerwy	10.19.	3 366	3 523
<i>w tym rezerwa na świadczenia pracownicze</i>	<i>10.19.</i>	<i>276</i>	<i>392</i>
Przychody przyszłych okresów		2 506	2 307
Zobowiązania krótkoterminowe razem		10 801	10 746
Zobowiązania razem		15 159	15 999
Kapitał własny i zobowiązania razem		69 482	69 571

Adam Buchajski
 /Prezes Zarządu oraz osoba,
 której powierzono prowadzenie
 ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2022 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 01.01.2022 r.	9 602	37 435	467	6 068	53 572
Całkowite dochody	-	-	-	751	751
- Wynik za okres	-	-	-	751	751
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	4 211	-	(4 211)	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2022 r.	9 602	41 646	467	2 608	54 323

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2021 r.	9 602	28 812	467	10 353	49 234
Całkowite dochody	-	-	-	4 338	4 338
- Wynik za okres	-	-	-	4 338	4 338
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	8 623	-	(8 623)	-
Kapitał własny na dzień 31.12.2021 r.	9 602	37 435	467	6 068	53 572

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2021 r.	9 602	28 812	467	10 353	49 234
Całkowite dochody	-	-	-	5 442	5 442
- Wynik za okres	-	-	-	5 442	5 442
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	8 623	-	(8 623)	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2021 r.	9 602	37 435	467	7 172	54 676

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu oraz osoba,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2022 roku

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	01.01.2022	01.01.2021
		30.09.2022	30.09.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) brutto za okres		278	6 373
Korekty		(1 359)	(8 569)
Podatek dochodowy		473	(931)
Amortyzacja	10.3.	808	754
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(1 039)	(800)
Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej		1 556	(5 203)
Zmiana stanu zapasów		(1 743)	(341)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności		(884)	(482)
Zmiana stanu rezerw		(810)	(134)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz pozostałych, z wyłączeniem kredytów		(94)	(2 417)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(105)	99
Inne korekty		479	886
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		(1 081)	(2 196)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Sprzedaż wartości niematerialnych oraz rzeczowych środków trwałych		1	-
Sprzedaż aktywów finansowych		3 841	1 840
Dywidendy i udziały w zyskach		375	334
Pożyczki spłacone		7 600	4 106
Odsetki otrzymane		337	572
Nabycie aktywów finansowych		(5 770)	(1 238)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych środków trwałych		(123)	(335)
Pożyczki udzielone		(5 000)	(3 000)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		1 261	2 279
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wydatki na spłatę kredytów i pożyczek		(246)	(252)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(95)	(36)
Odsetki zapłacone		(25)	(20)
Inne wydatki finansowe		-	(78)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		(366)	(386)
Przepływy pieniężne netto, razem		(186)	(303)
Bilansowa zmiana środków pieniężnych		(186)	(303)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		7 741	11 243
Środki pieniężne na koniec okresu		7 555	10 940

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu oraz osoba,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2022 roku

ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2022 – 30.09.2022

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.
- finansowa działalność usługowa (m.in. PKD 64 i 66) – Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o.
- 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.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wyroby powlekane		Działalność holdingów		Finansowa działalność usługowa		Kupno i sprzedaż nieruchomości		Eliminacje		Skonsolidowane	
Działalność kontynuowana	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021
Przychody od odbiorców zewnętrznych	20 090	22 425	-	-	43	54	-	-	-	-	20 133	22 479
Przychody z transakcji pomiędzy segmentami	5	5	-	-	-	-	-	-	(5)	(5)	-	-
Przychody od odbiorców razem	20 095	22 430	-	-	43	54	-	-	(5)	(5)	20 133	22 479
Koszty operacyjne ogółem	(19 739)	(22 567)	(909)	(1 154)	(50)	(65)	(5)	(11)	-	-	(20 703)	(23 797)
Wynik na sprzedaży	356	(137)	(909)	(1 154)	(7)	(11)	(5)	(11)	(5)	(5)	(570)	(1 318)
Pozostałe przychody przypisane do segmentu	2 212	1 515	57	9	2	816	-	-	-	-	2 271	2 340
Pozostałe koszty przypisane do segmentu	(891)	(703)	(23)	(61)	(2)	(37)	-	-	-	-	(916)	(801)
Wynik segmentu	1 677	675	(875)	(1 206)	(7)	768	(5)	(11)	(5)	(5)	785	221
Przychody finansowe	74	27	3 417	6 190	-	-	-	-	-	-	3 491	6 217
Koszty finansowe	(57)	(57)	(3 941)	(8)	-	-	-	-	-	-	(3 998)	(65)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 694	645	(1 399)	4 976	(7)	768	(5)	(11)	(5)	(5)	278	6 373
Podatek dochodowy	(117)	(26)	590	(905)	-	-	-	-	-	-	473	(931)
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	1 577	619	(809)	4 071	(7)	768	(5)	(11)	(5)	(5)	751	5 442
Działalność zaniechana	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	1 577	619	(809)	4 071	(7)	768	(5)	(11)	(5)	(5)	751	5 442
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	1 577	619	(809)	4 071	(7)	768	(5)	(11)	(5)	(5)	751	5 442

ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2022 – 30.09.2022

<i>w tysiącach złotych</i>	Wyroby powlekane		Działalność holdingów		Finansowa działalność usługowa		Kupno i sprzedaż nieruchomości		Eliminacje		Skonsolidowane	
	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2022	31.12.2021
Aktywa segmentu	36 047	34 305	43 388	45 278	449	468	2 075	1 681	(20 521)	(20 509)	61 438	61 223
Nieprzypisane aktywa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 044	8 348
Aktywa razem	36 047	34 305	43 388	45 278	449	468	2 075	1 681	(20 521)	(20 509)	69 482	69 571
Zobowiązania segmentu	7 146	7 111	153	109	262	266	2 492	2 303	(3 025)	(3 014)	7 028	6 775
Nieprzypisane zobowiązania	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 131	9 224
Zobowiązania razem	7 146	7 111	153	109	262	266	2 492	2 303	(3 025)	(3 014)	15 159	15 999

Przychody ze sprzedaży w segmencie wyroby powlekane

Informacje dotyczące produktów i usług

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Materiały powlekane PCV	15 673	16 338
Materiały powlekane PU	3 614	5 192
Pozostałe	808	900
Razem	20 095	22 430

Informacje dotyczące obszarów geograficznych

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Kraj	14 807	16 192
Państwa UE	3 683	3 786
Pozostałe kraje (Rosja, Ukraina)	1 605	2 452
Razem	20 095	22 430

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

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Główny klient	-	-
Pozostali	20 095	22 430
Razem	20 095	22 430

Przychody ze sprzedaży w segmencie finansowa działalność usługowa

Informacje dotyczące produktów i usług

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Usługi finansowe	43	54
Pozostałe	-	-
Razem	43	54

Informacje dotyczące obszarów geograficznych

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Kraj	43	54
Państwa UE	-	-
Pozostałe kraje	-	-
Razem	43	54

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

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Główny klient	-	-
Pozostali	43	54
Razem	43	54

10.2. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY**Główne produkty**

	01.01.2022	01.01.2021
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	30.09.2021
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	20 123	22 404
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	10	75
Razem	20 133	22 479

Obszary geograficzne

	01.01.2022	01.01.2021
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	30.09.2021
Kraj	14 845	16 246
Państwa UE	3 683	3 786
Pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	1 605	2 447
Razem	20 133	22 479

10.3. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

	01.01.2022	01.01.2021
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	30.09.2021
Amortyzacja	808	754
Zużycie materiałów i energii	13 563	15 154
Usługi obce	2 070	2 162
Podatki i opłaty	1 018	1 031
Wynagrodzenia	3 855	5 103
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	947	1 026
Pozostałe koszty rodzajowe	183	169
Koszty według rodzaju	22 444	25 399
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(1 751)	(1 662)
Koszt sprzedaży	(1 562)	(1 641)
Koszty ogólnego zarządu	(3 719)	(3 956)
Wartość sprzedanych towarów	10	60
Koszt własny sprzedaży	15 422	18 200

10.4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	01.01.2022	01.01.2021
<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	30.09.2021
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	1 413	882
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na zapasy	181	415
Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	116	92
Rozliczenie nadwyżek	19	-
Dotacje	479	714
Otrzymane odszkodowania	-	11
Rozwiązanie odpisów na środki trwałe przeznaczone do sprzedaży	-	204
Zwrot kosztów postępowań sądowych	6	1
Korekta roczna podatku VAT	6	-
Odzyskanie należności	44	-
Pozostałe przychody operacyjne	6	20
Razem	2 271	2 339

10.5. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	(202)
Aktualizacja wartości zapasów	(398)	(288)
Aktualizacja wartości należności	(67)	(109)
Darowizny	(54)	-
Koszty sądowe i egzekucyjne oraz koszty postępowania spornego	(384)	(52)
Spisanie nieściągalnych należności	(1)	(1)
Korekty z tytułu podatku VAT	-	(3)
Likwidacja niepełnowartościowych materiałów	-	(93)
Pozostałe koszty operacyjne	(12)	(52)
Razem	(916)	(800)

10.6. PRZYCHODY FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Otrzymane dywidendy	458	406
Odsetki od udzielonych pożyczek	555	376
Prowizje od udzielonych pożyczek	16	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	4 449
Odsetki od środków na rachunkach	4	-
Zysk ze zbycia akcji i udziałów	2 373	957
Zysk z tyt. różnic kursowych	85	29
Razem	3 491	6 217

10.7. KOSZTY FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Odsetki	(69)	(65)
Aktualizacja wartości inwestycji	(3 929)	-
Razem	(3 998)	(65)

10.8. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

<i>w tysiącach złotych</i>						
Wartość brutto rzeczowych aktywów trwałych	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na dzień 01.01.2021 r.	5 498	26 608	22 650	1 069	938	56 763
Nabycie	-	207	51	-	348	606
Ujawnienie aktywów na podstawie MSSF 16	-	85	-	-	-	85
Sprzedaż/Likwidacja	-	(10)	(615)	(17)	(87)	(729)
Wartość brutto na dzień 31.12.2021 r.	5 498	26 890	22 086	1 052	1 199	56 725
Wartość brutto na dzień 01.01.2022 r.	5 498	26 890	22 086	1 052	1 199	56 725
Nabycie	-	-	15	-	4	19
Ujawnienie aktywów na podstawie MSSF 16	-	22	-	-	-	22
Sprzedaż/Likwidacja	-	-	(9)	-	-	(9)
Wartość brutto na dzień 30.09.2022 r.	5 498	26 912	22 092	1 052	1 203	56 757
<i>w tysiącach złotych</i>						
Umorzenie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Umorzenie na dzień 01.01.2021 r.	(122)	(3 827)	(8 261)	(714)	(665)	(13 589)
Amortyzacja za okres	(61)	(199)	(456)	(89)	(158)	(963)
Sprzedaż/Likwidacja	-	2	490	17	72	581
Umorzenie na dzień 31.12.2021 r.	(183)	(4 024)	(8 227)	(786)	(751)	(13 971)
Umorzenie na dzień 01.01.2022 r.	(183)	(4 024)	(8 227)	(786)	(751)	(13 971)
Amortyzacja za okres	(46)	(163)	(331)	(55)	(149)	(744)
Sprzedaż/Likwidacja	-	-	9	-	-	9
Umorzenie na dzień 30.09.2022 r.	(229)	(4 187)	(8 549)	(841)	(900)	(14 706)
<i>w tysiącach złotych</i>						
Odpisy z tytułu utraty wartości	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 01.01.2021 r.	(1 092)	(10 593)	(9 062)	(8)	(19)	(20 774)
Utworzenie	-	-	-	-	-	-
Rozwiązane	-	8	75	-	15	98
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31.12.2021 r.	(1 092)	(10 585)	(8 987)	(8)	(4)	(20 676)
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 01.01.2022 r.	(1 092)	(10 585)	(8 987)	(8)	(4)	(20 676)
Utworzenie	-	-	-	-	-	-
Rozwiązane	-	-	-	-	-	-
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 30.09.2022 r.	(1 092)	(10 585)	(8 987)	(8)	(4)	(20 676)

ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2022 – 30.09.2022

<i>w tysiącach złotych</i>						
Wartość netto	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Na dzień 01.01.2021 r.	4 284	12 188	5 327	347	254	22 400
Na dzień 31.12.2021 r.	4 223	12 281	4 872	258	444	22 078
Na dzień 01.01.2022 r.	4 223	12 281	4 872	258	444	22 078
Na dzień 01.09.2022 r.	4 177	12 140	4 556	203	299	21 375

W pierwszych trzech kwartałach 2022 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 30.09.2022 r. wynoszą 107 tys. zł (na 31.12.2021 r. wynosiły 39 tys. zł).

Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych

Rodzaj zabezpieczenia	Wartość	Wierzyciel	Data ustanowienia	Termin
Hipoteka kaucyjna na działkach jako zabezpieczenie wiarygodności cen	do wysokości 600 tys.	PGE Zamojska Korporacja Energetyczna	26.03.2009	brak wskazania
Zastaw rejestrowy na linii produkcyjnej	do wysokości 848 tys.	BNP PARIBAS S.A.	24.09.2015	brak wskazania
Zastaw rejestrowy na urządzeniach	do wysokości 323 tys.	BNP PARIBAS S.A.	27.11.2018	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 30.09.2022 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>	30.09.2022	31.12.2021
Niezapłacone odsetki od zobowiązań	5	-
Ujemne różnice kursowe	5	2
Odpisy aktualizujące wartość należności	228	285
Niezapłacone składki ZUS	26	28
Rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe pracowników	171	193
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	42	42
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	12	25
Rezerwa na premię roczną dla Zarządu	-	2
Rezerwa na opłatę za korzystanie ze środowiska	-	6
Razem	489	583

10.10. ZAPASY

Zapasy na dzień 30.09.2022 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Materiały	4 897	(625)	4 272
Półprodukty i produkty w toku	2 910	(113)	2 797
Produkty gotowe	6 034	(367)	5 667
Razem	13 841	(1 105)	12 736

Zapasy na dzień 31.12.2021 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Materiały	4 448	(401)	4 047
Półprodukty i produkty w toku	2 431	(102)	2 329
Produkty gotowe	5 012	(385)	4 627
Razem	11 891	(888)	11 003

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość zapasów w okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość na dzień 01.01.2022	Zmiana	Wartość na dzień 30.09.2022
Materiały	(401)	(224)	(625)
Półprodukty i produkty w toku	(102)	(11)	(113)
Produkty gotowe	(385)	18	(367)
Razem	(888)	(217)	(1 105)

10.11. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	31.12.2021
Należności z tytułu dostaw i usług	3 292	2 544
Należności z tytułu podatków	146	68
Pozostałe należności	92	24
Razem	3 530	2 636

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności na dzień 30.09.2022 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Należności z tytułu dostaw i usług	4 122	(830)	3 292
Należności z tytułu podatków	146	-	146
Pozostałe należności	904	(812)	92
Razem	5 172	(1 642)	3 530

Zmiany odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności w okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2022	Zmiana odpisu aktualizującego	Stan na 30.09.2022
Należności z tytułu dostaw i usług	(817)	(13)	(830)
Należności z tytułu podatków	-	-	-
Pozostałe należności	(2 587)	1 775	(812)
Razem	(3 404)	1 762	(1 642)

10.12. POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	31.12.2021
Papiery wartościowe		
Cena zakupu	13 186	8 794
Aktualizacja wartości	17	3 946
Razem	13 203	12 740

Zmiany aktualizacji wartości papierów wartościowych w okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2022	Zmiana odpisu aktualizującego	Stan na 30.09.2022
Papiery wartościowe	3 946	(3 929)	17
Razem	3 946	(3 929)	17

10.13. UDZIELONE POŻYCZKI

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	31.12.2021
Kapitał	9 362	12 012
Odsetki	329	172
Pozostałe rozliczenia związane z udzieloną pożyczką	2	2
Odpis aktualizujący odsetki	(34)	(34)
Razem	9 659	12 152

Zmiany odpisów aktualizujących dot. udzielonych pożyczek w okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2022	Zmiana odpisu aktualizującego	Stan na 30.09.2022
Udzielone pożyczki	(34)	-	(34)
Razem	(34)	-	(34)

Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym

<i>w tysiącach złotych</i>	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Data umowy	Kwota pożyczki wg umowy	Kapitał/ Odsetki	Kwota pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty kapitału	Zabezpieczenia
	Wikana S.A.	06.07.2022	2 000	kapitał odsetki	2 000* 43	9,0%	31.12.2022	weksel własny
	Wikana S.A.	08.07.2022	2 000	kapitał odsetki	2 000 42	9,0%	31.12.2022	weksel własny
	Wikana S.A.	25.08.2022	1 000	kapitał odsetki	- 8	9,0%	31.03.2023	weksel własny
	Razem				4 093			

*w dniu 21.10.2022 r. wskazana pożyczka została częściowo spłacona w wysokości 1 000 tys. zł.

10.14. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	31.12.2021
Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	67	42
Opłata za dostęp do serwisu notowań	3	1
Podatek od nieruchomości	220	-
Prenumerata czasopism	3	-
System Zarządzania Jakością	7	7
Urząd Dozoru Technicznego	3	5
Patenty i licencje	15	89
Ochrona środowiska	35	32
Działalność badawczo-rozwojowa	123	100
Asysta serwisowa SIMPLE	15	60
System informatyczne	3	2
Gwarancje	1	2
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	42	-
Egzaminy kwalifikacyjne	11	-
Inne	-	3
Razem	548	343

10.15. AKCJE I AKCJONARIAT

	30.09.2022	31.12.2021
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

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.

Zmiany w strukturze akcjonariatu Sanwil Holding S.A. w i po okresie sprawozdawczym

W okresie od dnia publikacji poprzedniego raportu okresowego, tj. od dnia 30 września 2022 r., do dnia publikacji niniejszego raportu, nie miały miejsca zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki.

Informacje o wypłaconych dywidendach

W okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. oraz do dnia sporządzenia niniejszego raportu spółki z Grupy Kapitałowej nie wypłacały dywidendy spółkom spoza Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna. W dniu 22.05.2022 r. Spółka Sanwil Holding S.A. otrzymała dywidendę w kwocie 322 019,53 zł od spółki zależnej pod firmą: Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie, w której posiada 100% udziałów.

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. Spółki z Grupy Kapitałowej nie wypłacały dywidendy.

10.16. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA AKCJĘ

Podstawowy zysk przypadający na 1 akcję za okres zakończony 30.09.2022 r.

Kalkulacja podstawowego zysku przypadającego na jedną akcję na 30.09.2022 r. dokonana została w oparciu o zysk netto za okres obrotowy przypadający na akcjonariuszy zwykłych Spółki w kwotach:

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Podstawowy zysk (strata)	751	5 442
oraz średnią ważoną liczbę akcji na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego zaprezentowaną poniżej:		
	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	16 003 790	16 003 790
Liczba akcji zwykłych na początek okresu	16 003 790	16 003 790
Liczba akcji na koniec okresu (w pełni opłacone)	16 003 790	16 003 790
	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
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	0,05	0,34
Rozwodniony(a) zysk (strata) na jedną akcję w zł	0,05	0,34
	30.09.2022	30.12.2021
Wartość księgowa	54 323	53 572
Średnioważona ilość akcji w szt.	16 003 790	16 003 790
Wartość księgowa na jedną akcję w zł	3,39	3,35

10.17. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK

Kredyty i pożyczki wg rodzaju

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	31.12.2021
Kredyty bankowe	44	83
Pożyczki	253	461
<i>w tym:</i>		
<i>część krótkoterminowa</i>	297	329
<i>część długoterminowa</i>	-	215
Razem	297	544

Kredyty i pożyczki o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	31.12.2021
do 12 miesięcy	297	329
powyżej 1 roku do 3 lat	-	215
powyżej 3 do 5 lat	-	-
powyżej 5 lat	-	-
Razem	297	544

Kredyty i pożyczki (struktura walutowa)

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	31.12.2021
w walucie polskiej	297	544
w walutach obcych	-	-
Razem	297	544

Zestawienie kredytów bankowych wraz z podaniem limitów kredytowych

Kredytodawca	Nr umowy data zawarcia	Cel	Przyznana kwota kredytu	Kwota zadłużenia w tys. zł	Termin spłaty	Oprocentowanie	Zabezpieczenia
BNP PARIBAS BANK POLSKA S.A.	27.07.2018 r.	kredyt inwestycyjny na zakup maszyn i urządzeń laboratoryjnych	268 tys. zł	44	27.07.2023	WIBOR 3M+1,9 p.p.	zastaw rejestrowy na urządzeniach, cesja praw z polisy, weksel in blanco
BNP PARIBAS BANK POLSKA S.A.	24.09.2015 r.	kredyt w rachunku bieżącym	1 000 tys. zł	-	29.03.2023	WIBOR 1M+2p.p.	zastaw rejestrowy: linia technologiczna wart. 600 tys. zł
	aneks z 28.03.2021 r.		lub 200 tys. EUR	-		EURIBOR 1M+2p.p.	weksel własny in blanco cesja praw z polisy
Razem				44			

Zestawienie pożyczek

Pożyczkodawca	Data zawarcia	Przyznana kwota pożyczki w tys. zł	Kwota zadłużenia w tys. zł	Termin spłaty	Oprocentowanie
Polski Fundusz Rozwoju S.A.	16.07.2020	1 105	253	31.07.2023	brak
Razem			253		

10.18. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Grupa posiadała na dzień 30.09.2022 r. następujące zobowiązania warunkowe:

Bank / Wierzyciel	Kwota zobowiązania z umowy	Data ustanowienia	Termin zapadalności	Zabezpieczenie /rodzaj / wartość Podstawa oszacowania
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
BNP PARIBAS BANK POLSKA S.A.	do kwoty 1 mln. zł lub 200 tys. EUR	24.09.2015	Do czasu spłaty zobowiązania	zastaw rejestrowy na linii produkcyjnej do kwoty 848 tys. zł i weksel własny in blanco, cesja praw z polisy
BNP PARIBAS BANK POLSKA S.A..	do kwoty 323 tys. zł	27.11.2018	Do czasu spłaty zobowiązania	zastaw rejestrowy na urządzeniach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej i weksel własny in blanco

10.19. REZERWY

w tysiącach złotych	Na instrumenty finansowe	Zobowiązania	Pracownicy			Suma
			Na nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalne	Na niewykorzystane urlopy	
Na dzień 01.01.2022 r.	3 036	95	531	485	221	4 368
Zwiększenia/Utworzenie	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia/Wykorzystanie	(2)	(39)	(85)	(31)	-	(157)
Na dzień 30.09.2022 r.	3 034	56	446	454	221	4 211
Część długoterminowa	-	-	408	437	-	845
Część krótkoterminowa	3 034	56	38	17	221	3 366
Na dzień 31.12.2021 r.	3 036	95	531	485	221	4 368
Część długoterminowa	-	-	407	438	-	845
Część krótkoterminowa	3 036	95	124	47	221	3 523

10.20. REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO

w tysiącach złotych	30.09.2022	31.12.2021
Różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	1 159	1 131
Odsetki od udzielonych pożyczek i obligacji	31	1
Różnice kursowe	25	32
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46	750
Razem	1 261	1 914

Zmiana różnic przejściowych w okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.

w tysiącach złotych	Stan na 01.01.2022	Zmiana różnic przejściowych ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	Stan na 30.09.2022
Różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	1 131	28	1 159
Odsetki od udzielonych pożyczek i obligacji	1	30	31
Różnice kursowe	32	(7)	25
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	750	(704)	46
Razem	1 914	(653)	1 261

10.21. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

w tysiącach złotych	30.09.2022	31.12.2021
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 141	3 090
Zobowiązania publicznoprawne	721	597
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	299	279
Pozostałe zobowiązania	361	502
Razem	4 522	4 468

Zobowiązania z tyt. dostaw i usług wg okresów wymagalności

w tysiącach złotych	30.09.2022	31.12.2021
Do 1 miesiąca	3 141	2 100
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	511
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
Powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
Powyżej 12 miesięcy	-	-
Przeterminowane	-	479
Razem	3 141	3 090

Przeterminowane zobowiązania z tyt. dostaw i usług wg okresów przeterminowania

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	31.12.2021
Do 1 miesiąca	-	478
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	1
Powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
Powyżej 12 miesięcy	-	-
Przeterminowane	-	-
Razem	-	479

10.22. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI**Pozostałe transakcje z podmiotami powiązanymi w rozumieniu MSR 24****Sprzedaż produktów i usług**

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość transakcji w okresie*		Nierozliczone saldo na dzień*	
	01.01.2022	01.01.2021	30.09.2022	31.12.2021
	30.09.2022	30.09.2021		
Strążyńska BIS Sp. z o.o.**	1	1	1	1
Razem	1	1	1	1

*Wskazane kwoty transakcji uwzględniają podatek VAT.

**W powyższej tabeli zaprezentowano wysokość nierozliczonego salda w pełnej wysokości jakie występuje w jednostce współzależnej pod firmą Strążyńska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyńska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.), natomiast z uwagi, że Strążyńska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyńska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.) podlega konsolidacji metodą proporcjonalną, to eliminacje są dokonywane proporcjonalnie do wysokości posiadanych udziałów tj. 50%.

Zakup produktów i usług

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość transakcji w okresie*		Nierozliczone saldo na dzień*	
	01.01.2022	01.01.2021	30.09.2022	31.12.2021
	30.09.2022	30.09.2021		
Wikana S.A.	142	11	59	4
Zielone Tarasy Sp. z o.o.	2	-	-	-
Doradztwo Gospodarcze Piotr Kwaśniewski	89	-	10	-
Razem	233	11	69	4

*Wskazane kwoty transakcji uwzględniają podatek VAT.

Udzielone pożyczki (kapitał i odsetki)

<i>w tysiącach złotych</i>	Nierozliczone saldo na dzień 31.12.2021	Wartość transakcji w okresie				Nierozliczone saldo na dzień 30.09.2022
		Udzielenie	Spłata		Spłaty odsetek	
			kapitału	Naliczenie odsetek		
Wikana S.A.	3 000	5 000	(4 000)	135	(42)	4 093
Wikana Project Sp. z o.o.	1 064	-	(1 064)	1	(1)	-
Wikana Komerc Sp. z o.o.	2 520	-	(2 520)	2	(2)	-
Razem	6 584	5 000	(7 584)	138	(45)	4 093

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu oraz osoba,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2022 roku

11. SRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

w tysiącach złotych	Nota	01.01.2022	01.07.2022	01.01.2021	01.07.2021
		30.09.2022	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2021
Działalność kontynuowana					
Przychody ze sprzedaży		-	-	-	-
Koszt własny sprzedaży		-	-	-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		-	-	-	-
Koszty sprzedaży	12.1.	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	12.1.	(914)	(332)	(1 159)	(264)
Zysk (strata) ze sprzedaży		(914)	(332)	(1 159)	(264)
Pozostałe przychody operacyjne	12.2.	56	49	9	7
Pozostałe koszty operacyjne	12.3.	(23)	(17)	(61)	(4)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		(881)	(300)	(1 211)	(261)
Przychody finansowe	12.4.	3 928	1 089	6 528	243
Koszty finansowe	12.5.	(3 941)	(1 374)	(8)	(3)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		(894)	(585)	5 309	(21)
Podatek dochodowy		590	160	(904)	10
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej za rok obrotowy		(304)	(425)	4 405	(11)
Zysk (strata) netto		(304)	(425)	4 405	(11)
Całkowite dochody ogółem		(304)	(425)	4 405	(11)
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		(0,02)	(0,03)	0,28	(0,00)

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu oraz osoba,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2022 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	30.09.2022	31.12.2021
Aktywa			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe		367	355
Wartości niematerialne		29	-
Pozostałe inwestycje długoterminowe	12.10.	17 441	17 440
Udzielone pożyczki	12.10.	3 000	3 000
Aktywa trwałe razem		20 837	20 795
Aktywa obrotowe			
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		106	30
Rozliczenia międzyokresowe		7	11
Pozostałe inwestycje krótkoterminowe	12.11.	13 203	12 740
Udzielone pożyczki	12.12.	9 235	11 701
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		6 378	5 403
Aktywa obrotowe razem		28 929	29 885
Aktywa razem		49 766	50 680

Adam Buchajski
 /Prezes Zarządu oraz osoba,
 której powierzono prowadzenie
 ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2022 roku

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	30.09.2022	31.12.2021
Kapitał własny i zobowiązania			
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy		9 602	9 602
Kapitał zapasowy		36 419	32 595
Kapitał rezerwowy		467	467
Zyski (straty) zatrzymane		(304)	3 824
Kapitał własny razem		46 184	46 488
Zobowiązania			
Zobowiązania z tytułu leasingu		245	228
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	12.9.	78	751
Zobowiązania długoterminowe razem		323	979
Zobowiązania z tytułu leasingu		71	67
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		154	110
Rezerwy	12.8.	3 034	3 036
Zobowiązania krótkoterminowe razem		3 259	3 213
Zobowiązania razem		3 582	4 192
Kapitał własny i zobowiązania razem		49 766	50 680

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu oraz osoba,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2022 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 01.01.2022 r.	9 602	32 595	467	3 824	46 488
Całkowite dochody	-	-	-	(304)	(304)
- Wynik za okres	-	-	-	(304)	(304)
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	3 824	-	(3 824)	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2022 r.	9 602	36 419	467	(304)	46 184

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2021 r.	9 602	30 767	467	1 828	42 664
Całkowite dochody	-	-	-	3 824	3 824
- Wynik za okres	-	-	-	3 824	3 824
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	1 828	-	(1 828)	-
Kapitał własny na dzień 31.12.2021 r.	9 602	32 595	467	3 824	46 488

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2021 r.	9 602	30 767	467	1 828	42 664
Całkowite dochody	-	-	-	4 405	4 405
- Wynik za okres	-	-	-	4 405	4 405
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	1 828	-	(1 828)	-
Kapitał własny na dzień 30.09.2021 r.	9 602	32 595	467	4 405	47 069

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu oraz osoba,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2022 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 30.09.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) brutto za okres		(894)	5 309
Podatek dochodowy		590	(904)
Korekty		(489)	(5 505)
Amortyzacja	12.1.	78	53
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(1 419)	(791)
Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej		1 556	(5 656)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności		(76)	56
Zmiana stanu rezerw		(676)	814
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz pozostałych, z wyłączeniem kredytów		43	17
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		5	2
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		(793)	(1 100)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Sprzedaż aktywów finansowych		3 841	1 840
Dywidendy i udziały w zyskach		697	334
Pożyczki spłacone		7 600	4 872
Odsetki otrzymane		510	592
Nabycie aktywów finansowych		(5 770)	(1 238)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych środków trwałych		(45)	-
Pożyczki udzielone		(5 000)	(3 000)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		1 833	3 400
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(53)	(35)
Odsetki zapłacone		(12)	(8)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		(65)	(43)
Przepływy pieniężne netto, razem		975	2 257
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		975	2 257
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		5 403	7 302
Środki pieniężne na koniec okresu		6 378	9 559

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu oraz osoba,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2022 roku

12. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

12.1. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Amortyzacja	78	53
Zużycie materiałów i energii	24	17
Usługi obce	314	136
Podatki i opłaty	96	59
Wynagrodzenia	335	836
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	57	55
Pozostałe koszty rodzajowe	1	1
Koszty według rodzaju	905	1 157
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	9	2
Koszty ogólnego zarządu	(914)	(1 159)
Koszt własny sprzedaży	-	-

12.2. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Zwrot kosztów postępowań sądowych	6	1
Korekta roczna podatku VAT	6	-
Odzyskanie należności	44	-
Pozostałe przychody operacyjne	-	8
Razem	56	9

12.3. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Koszty sądowe i egzekucyjne oraz koszty postępowania spornego	(15)	(52)
Pozostałe koszty operacyjne	(8)	(9)
Razem	(23)	(61)

12.4. PRZYCHODY FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Otrzymane dywidendy	780	406
Odsetki od udzielonych pożyczek	744	464
Prowizje od udzielonych pożyczek	16	-
Zysk ze zbycia akcji i udziałów	2 373	957
Zysk z tyt. różnic kursowych	15	2
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	4 449
Odwrócenie odpisu aktualizującego na udziały w jednostce zależnej	-	250
Razem	3 928	6 528

12.5. KOSZTY FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2021
Odsetki od leasingu finansowego (MSSF16)	(12)	(8)
Aktualizacja wartości inwestycji	(3 929)	-
Razem	(3 941)	(8)

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 30.09.2022 r.

	Wartość brutto	Aktualizacja wartości	Wartość netto
Udziały w jednostkach zależnych	58 302	(40 861)	17 441
Należności z tytułu dostaw i usług	35	(16)	19
Należności publiczno-prawne	31	-	31
Pozostałe należności	329	(273)	56
Papiery wartościowe	13 186	17	13 203
Razem	71 883	(41 133)	30 750

Zmiany odpisów aktualizujących aktywa (przeszacowań aktywów) w okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2022	Zmiana odpisu aktualizującego	Stan na 30.09.2022
Udziały w jednostkach zależnych	(40 861)	-	(40 861)
Należności z tytułu dostaw i usług	(16)	-	(16)
Należności publiczno-prawne	-	-	-
Pozostałe należności	(509)	236	(273)
Papiery wartościowe	3 946	(3 929)	17
Razem	(37 440)	(3 693)	(41 133)

12.8. REZERWY

<i>w tysiącach złotych</i>	Na Instrumenty Finansowe	Zobowiązania	Pracownicze	Suma
Wartość na dzień 01.01.2022 r.	3 036	-	-	3 036
Zwiększenie/Utworzenie	-	-	-	-
Zmniejszenie/Wykorzystanie	(2)	-	-	(2)
Wartość na dzień 30.09.2022 r.	3 034	-	-	3 034
Część długoterminowa	-	-	-	-
Część krótkoterminowa	3 034	-	-	3 034
Wartość na dzień 31.12.2021 r.	3 036	-	-	3 036
Część długoterminowa	-	-	-	-
Część krótkoterminowa	3 036	-	-	3 036

12.9. REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	31.12.2021
Odsetki od udzielonych pożyczek	14	1
Odsetki od obligacji	17	-
Różnice kursowe	1	-
Aktualizacja wartości inwestycji	46	750
Razem	78	751

Zmiana różnic przejściowych w okresie od 01.01.2022 do 30.09.2022 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2022	Zmiana różnic przejściowych ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	Stan na 30.09.2022
Odsetki od udzielonych pożyczek	1	13	14
Odsetki od obligacji	-	4	17
Różnice kursowe	-	1	1
Aktualizacja wartości inwestycji	750	(704)	46
Razem	751	(673)	78

12.10. POZOSTAŁE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	31.12.2021
Udziały w jednostkach powiązanych	17 441	17 440
Udzielone pożyczki	3 000	3 000
Razem	20 441	20 440

Nazwa	Kwota	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
Sanwil Polska Sp. z o.o.	3 000	WIBOR 1M+3p.p.	01.07.2025	hipoteka kaucyjna na nieruchomości do kwoty 8,0 mln zł
Razem	3 000			

12.11. POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	31.12.2021
Papiery wartościowe		
Cena zakupu	13 186	8 794
Aktualizacja wartości	17	3 946
Razem	13 203	12 740

12.12. UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	30.09.2022	31.12.2021
Jednostkom powiązanim	4 118	6 598
Kapitał	4 000	6 584
Odsetki	118	14
Jednostkom pozostałym	5 117	5 103
Kapitał	5 088	5 103
Odsetki	29	-
Razem	9 235	11 701

Pożyczki udzielone podmiotom zależnym

<i>w tysiącach złotych</i>						
Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Data umowy	Kwota pożyczki wg umowy	Kapitał/ Odsetki	Kwota pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty kapitału
Wikana S.A.	06.07.2022	2 000	kapitał odsetki	2 000* 43	9,0%	31.12.2022
Wikana S.A.	08.07.2022	2 000	kapitał odsetki	2 000 42	9,0%	31.12.2022
Wikana S.A.	25.08.2022	1 000	kapitał odsetki	- 8	9,0%	31.03.2023
Sanwil Polska Sp. z o.o.	część krótkoterminowa odsetki od pożyczki długoterminowej nota 12.10.		kapitał odsetki	- 25	wibor 1M + 3 p.p.	01.07.2025
			Razem	4 118		

*w dniu 21.10.2022 r. wskazana pożyczka została częściowo spłacona w wysokości 1 000 tys. zł.

12.13. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Pozostałe transakcje z podmiotami powiązanyymi w rozumieniu MSR 24

Sprzedaż produktów i usług

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość transakcji w okresie*		Nierozliczone saldo na dzień	
	01.01.2022	01.01.2021	30.09.2022	31.12.2021
	30.09.2022	30.09.2021		
Strążyska BIS Sp. z o.o.	1	1	1	1
Razem	1	1	1	1

*wskazane kwoty transakcji uwzględniają podatek VAT

Zakup produktów i usług

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość transakcji w okresie*		Nierozliczone saldo na dzień	
	01.01.2022	01.01.2021	30.09.2022	31.12.2021
	30.09.2022	30.09.2021		
Sanwil Polska Sp. z o.o.	6	6	-	-
Wikana S.A.	142	11	59	4
Zielone Tarasy Sp. z o.o.	2	-	-	-
Doradztwo Gospodarcze Piotr Kwaśniewski	89	-	10	-
Razem	239	17	69	4

*wskazane kwoty transakcji uwzględniają podatek VAT

Udzielone pożyczki (kapitał i odsetki)

<i>w tysiącach złotych</i>	Nierozliczone saldo na dzień 31.12.2021	Wartość transakcji w okresie				Nierozliczone saldo na dzień 30.09.2022
		Udzielenie	Spłata kapitału	Naliczenie odsetek	Spłaty odsetek	
Sanwil Polska Sp. z o.o.	3 013	-	-	189	(177)	3 025
Wikana S.A.	3 000	5 000	(4 000)	135	(42)	4 093
Wikana Project Sp. z o.o.	1 065	-	(1 065)	1	(1)	-
Wikana Komerc Sp. z o.o.	2 520	-	(2 520)	2	(2)	-
Razem	9 598	5 000	(7 585)	327	(222)	7 118

W dniu 22.05.2022 r. Spółka Sanwil Holding S.A. otrzymała dywidendę w kwocie 322 019,53 zł od spółki zależnej pod firmą: Polski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie.

Adam Buchajski
/Prezes Zarządu oraz osoba,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych/

Lublin, 29 listopada 2022 roku