

**GRUPA KAPITAŁOWA
SANWIL HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA**

**ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES 01.01.2023 - 31.03.2023**

Lublin, dnia 30 maja 2023 r.

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport kwartalny QSr 1/2023

(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 I kwartał roku obrotowego 2023 obejmujące okres od 2023-01-01 do 2023-03-31,
zawierający skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe według MSR/MSSF w walucie zł
oraz skrócone sprawozdanie finansowe według MSR/MSSF w walucie zł.

data przekazania: 2023-05-30

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.....	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	22

10.4.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	23
10.5.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE.....	23
10.6.	PRZYCHODY FINANSOWE	23
10.7.	KOSZTY FINANSOWE	23
10.8.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	24
10.9.	AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	26
10.10.	ZAPASY.....	26
10.11.	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	27
10.12.	POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	27
10.13.	UDZIELONE POŻYCZKI	27
10.14.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	28
10.15.	AKCJE I AKCJONARIAT	28
10.16.	ZYSK PRZYPADAJĄCY NA AKCJĘ.....	29
10.17.	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK.....	29
10.18.	ZABEZPIECZENIA ZOBOWIĄZAŃ.....	31
10.19.	REZERWY	32
10.20.	REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	32
10.21.	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE.....	32
10.22.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	33
12.	INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO 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	40
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

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów

<i>w tysiącach złotych</i>	PLN		EUR	
	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
Aktywa razem	71 839	69 357	15 365	14 789
Aktywa trwałe	22 188	22 082	4 746	4 708
Aktywa obrotowe	49 651	47 275	10 619	10 080
Pasywa razem	71 839	69 357	15 365	14 789
Kapitał własny	54 853	53 748	11 732	11 460
Zobowiązania długoterminowe	4 332	4 376	927	933
Zobowiązania krótkoterminowe	12 654	11 233	2 706	2 395

Poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów

<i>w tysiącach złotych</i>	PLN		EUR	
	01.01.2023	01.01.2022	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022	31.03.2023	31.03.2022
Przychody ze sprzedaży	7 643	7 343	1 626	1 580
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 263	1 835	481	395
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	202	(66)	43	(14)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 148	1 871	244	403
Zysk (strata) netto	1 105	1 830	235	394
Całkowite dochody ogółem	1 105	1 830	235	394
Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję:				
Podstawowy zysk (strata)	0,07	0,11	0,01	0,02
Rozwodniony zysk (strata)	0,07	0,11	0,01	0,02

Poszczególne pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych

<i>w tysiącach złotych</i>	PLN		EUR	
	01.01.2023	01.01.2022	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022	31.03.2023	31.03.2022
Środki pieniężne netto wygenerowane na działalności operacyjnej	144	(1 057)	31	(228)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(921)	7 364	(196)	1 585
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	27	(120)	6	(26)
Przepływy pieniężne razem	(750)	6 187	(160)	1 331

Powyższe dane finansowe za 2023 i 2022 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- a. 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 marca 2023 roku - 4,6755 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 31 marca 2023 roku) - 4,7005 PLN/EUR.
- b. za 2022 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów - według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2022 roku - 4,6899 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 31 marca 2022 roku) - 4,6472 PLN/EUR.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
Aktywa razem	50 621	49 981	10 827	10 657
Aktywa trwałe	20 364	20 372	4 355	4 344
Aktywa obrotowe	30 257	29 609	6 471	6 313
Pasywa razem	50 621	49 981	10 827	10 657
Kapitał własny	46 185	45 576	9 878	9 718
Zobowiązania długoterminowe	364	328	78	70
Zobowiązania krótkoterminowe	4 072	4 077	871	869

Poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022
Przychody ze sprzedaży	-	-	-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	-	-	-	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(393)	(246)	(84)	(53)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	644	1 713	137	369
Zysk (strata) netto	609	1 676	130	361
Całkowite dochody ogółem	609	1 676	130	361
Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję:				
Podstawowy zysk (strata)	0,04	0,10	0,01	0,02
Rozwodniony zysk (strata)	0,04	0,10	0,01	0,02

Poszczególne pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022
Środki pieniężne netto wygenerowane na działalności operacyjnej	(227)	(223)	(48)	(48)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(474)	7 444	(101)	1 602
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(25)	(22)	(5)	(5)
Przepływy pieniężne razem	(726)	7 199	(154)	1 549

Powyższe dane finansowe za 2023 i 2022 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- a. 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 marca 2023 roku - 4,6755 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 31 marca 2023 roku) - 4,7005 PLN/EUR.
- b. za 2022 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów - według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2022 roku - 4,6899 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 31 marca 2022 roku) - 4,6472 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 Przemyślu – 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.

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,
- kupno i sprzedaż nieruchomości.

3.4. OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Zarząd Spółki wskazuje, że 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 2023 r., na dzień 31 marca 2023 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 21 kwietnia 2023 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 nową kadencję uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 29 czerwca 2022 roku (szczegóły: raport bieżący nr 9/2022).

5.2. RADA NADZORCZA

Zarówno na dzień 31 marca 2023 r., jak i na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej kształtował się następująco:

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

Na przestrzeni pierwszego kwartału 2023 r. skład Rady Nadzorczej nie zmieniał się.

6. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

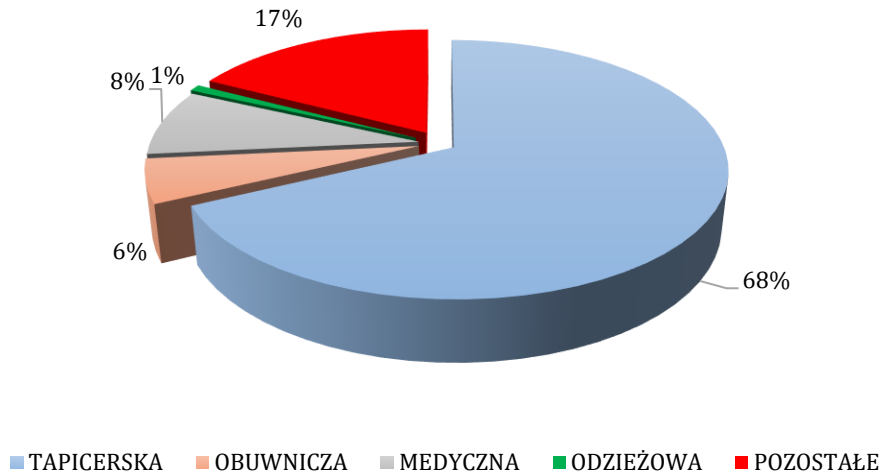
Działalność Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. alokowana jest do następujących segmentów operacyjnych:

- 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.) i Strążyska 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 I kwartał 2023 r. wg branż



Przychody ze sprzedaży w tys. zł.

Branża	01.01.2023	Udział	01.01.2022	Udział
	31.03.2023		31.03.2022	
Tapicerska	5 193	68%	4 412	60%
Obuwnicza	422	6%	367	5%
Medyczna	640	8%	1 105	15%
Odzieżowa	64	1%	107	1%
Pozostałe	1 326	17%	1 342	18%
Razem	7 645	100%	7 333	100%

Główne rynki

Wyszczególnienie	01.01.2023	01.01.2022	Dynamika	Struktura 2023	Struktura 2022
	31.03.2023	31.03.2022			
a) kraj	5 720	5 500	220	75%	75%
b) państwa UE	1 319	1 262	57	17%	17%
c) pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	606	571	35	8%	8%
Razem przychody ze sprzedaży	7 645	7 333	312	100%	100%

W pierwszym kwartale 2023 r. odnotowano 4,3% wzrost przychodów ze sprzedaży w porównaniu z analogicznym okresem 2022 r. Przychody ze sprzedaży na rynku krajowym wzrosły o 4,0%. Na rynkach eksportowych UE odnotowano wzrost o 4,5% oraz wzrost na rynkach eksportowych wschodnich o 6,1%.

Rynek krajowy

W okresie pierwszego kwartału 2023 roku odnotowano 4% wzrost sprzedaży do odbiorców krajowych. Wzrost ten odnotowano głównie w segmencie rynku tapicerskiego. Pozostałe sektory rynku krajowego utrzymują podobny lub niższy poziom przychodów. Największy spadek odnotowano na rynku medycznym oraz obuwniczym.

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 pierwszego kwartału 2023 roku odnotowano wzrost przychodów o 5% względem analogicznego okresu w 2022 r. Jako przyczynę takiej sytuacji diagnozuje się powolny ale systematyczny powrót kontrahentów z Ukrainy oraz zintensyfikowanie działań na kierunkach zachodnich. Nadal 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 i posiadanych obligacji oraz ze sprzedaży instrumentów finansowych (akcji).

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 została zakończona w pierwszym kwartale 2023 r.

7. POZOSTAŁE INFORMACJE

7.1. ZWIĘŻŁY 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.

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

W ocenie Zarządu Spółki za takie zdarzenie należy uznać znaczący wzrost kosztów energii elektrycznej i gazu w stosunku do poprzedniego roku.

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

Zarząd nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2023, zatem nie odniósł się do ich realizacji.

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

W pierwszym kwartale 2023 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 wierzycielności 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

Przewidywany wzrost gospodarczy związany z wygasaniem pandemii może przełożyć się na wzrost sprzedaży do regularnych klientów Grupy. W najbliższej przyszłości istnieje ryzyko spadku sprzedaży na rynkach wschodnich z 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 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

W I kwartale 2023 r. ceny ropy naftowej ustabilizowały się, co spowodowało lekki spadek cen produktów ropopochodnych wykorzystywanych w produkcji przez Sanwil Polska Sp. z o.o.

Wzrost cen mediów energetycznych

Koszt energii elektrycznej ponoszony przez Sanwil Polska Sp. z o.o. wzrósł znacząco w stosunku do zeszłego roku z powodu wygaśnięcia długoterminowej umowy na dostawę energii, w której ceny energii były znacząco niższe.

Ceny energii od grudnia 2022 r. zostały ustawowo ograniczone, co przekłada się na zmniejszenie ryzyka dalszego wzrostu tych cen.

Cena gazu uzależniona jest od ceny rynkowej, która znacząco spadła w porównaniu do ceny z drugiego półrocza 2022 r. Nadal istnieje jednak ryzyko niekorzystnych zmian cen 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

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 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,
- 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,
- 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 3 miesięcy, zakończony 31 marca 2023 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 2022, opublikowanymi w dniu 21 kwietnia 2023 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 maja 2023 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 2022 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 2023 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 2022 r., za wyjątkiem zastosowania następujących nowych lub zmienionych standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2023 r.:

- 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),
- 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);
- MSSF 17 "Umowy ubezpieczeniowe" (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później),
- Zmiany do MSSF 17 "Umowy ubezpieczeniowe": Pierwsze zastosowanie MSSF 17 i MSSF 9 – Informacje Porównawcze (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. 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),

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 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),
- 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 w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2024 roku lub później),

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

9. SRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANOWE

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	10.2.	7 643	7 343
Koszt własny sprzedaży	10.3.	(5 380)	(5 508)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		2 263	1 835
Koszty sprzedaży	10.3.	(525)	(494)
Koszty ogólnego zarządu	10.3.	(1 570)	(1 255)
Zysk (strata) ze sprzedaży		168	86
Pozostałe przychody operacyjne	10.4.	225	87
Pozostałe koszty operacyjne	10.5.	(191)	(239)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		202	(66)
Przychody finansowe	10.6.	995	1 958
Koszty finansowe	10.7.	(49)	(21)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		1 148	1 871
Podatek dochodowy		(43)	(41)
Zysk (strata) netto za działalności kontynuowanej za rok obrotowy		1 105	1 830
Zysk (strata) netto		1 105	1 830
Całkowite dochody ogółem		1 105	1 830
Zysk (strata) netto przypadające na:			
Akcjonariuszy jednostki dominującej		1 105	1 830
Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję			
Średnioważona ilość akcji w szt.	10.16.	16 003 790	16 003 790
Zysk (strata) na 1 akcję w zł	10.16.	0,07	0,11

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

Lublin, 30 maja 2023 roku

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	31.03.2023	31.12.2022
Aktywa			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	10.8.	21 656	21 510
Wartości niematerialne		225	228
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10.9.	307	344
Aktywa trwałe razem		22 188	22 082
Aktywa obrotowe			
Zapasy	10.10.	13 025	13 377
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10.11.	4 032	2 931
Należności z tytułu podatku dochodowego	10.11.	-	4
Rozliczenia międzyokresowe	10.14.	1 553	565
Pozostałe inwestycje krótkoterminowe	10.12.	14 229	12 865
Udzielone pożyczki	10.13.	3 791	3 762
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		13 021	13 771
Aktywa obrotowe razem		49 651	47 275
Aktywa razem		71 839	69 357

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

Lublin, 30 maja 2023 roku

ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2023 - 31.03.2023

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	31.03.2023	31.12.2022
Kapitał własny i zobowiązania			
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	10.15.	9 602	9 602
Kapitał zapasowy		41 646	41 646
Kapitał rezerwowy		467	467
Zyski (straty) zatrzymane		3 138	2 033
Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej		54 853	53 748
Kapitał własny razem		54 853	53 748
Zobowiązania			
Zobowiązania z tytułu leasingu		2 250	2 301
Rezerwy	10.19.	835	835
<i>w tym rezerwa na świadczenia pracownicze</i>	<i>10.19.</i>	<i>835</i>	<i>835</i>
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	10.20.	1 247	1 240
Zobowiązania długoterminowe razem		4 332	4 376
Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek	10.17.	268	215
Zobowiązania z tytułu leasingu		101	111
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	10.21.	5 519	3 883
Rezerwy	10.19.	4 248	4 276
<i>w tym rezerwa na świadczenia pracownicze</i>	<i>10.19.</i>	<i>367</i>	<i>392</i>
Przychody przyszłych okresów		2 518	2 748
Zobowiązania krótkoterminowe razem		12 654	11 233
Zobowiązania razem		16 986	15 609
Kapitał własny i zobowiązania razem		71 839	69 357

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

Lublin, 30 maja 2023 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 01.01.2023 r.	9 602	41 646	467	2 033	53 748
Całkowite dochody	-	-	-	1 105	1 105
- Wynik za okres	-	-	-	1 105	1 105
Kapitał własny na dzień 31.03.2023 r.	9 602	41 646	467	3 138	54 853

<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	-	-	-	176	176
- Wynik za okres	-	-	-	176	176
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	4 211	-	(4 211)	-
Kapitał własny na dzień 31.12.2022 r.	9 602	41 646	467	2 033	53 748

<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	49 234
Całkowite dochody	-	-	-	1 830	1 830
- Wynik za okres	-	-	-	1 830	1 830
Kapitał własny na dzień 31.03.2022 r.	9 602	37 435	467	7 898	55 402

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

Lublin, 30 maja 2023 roku

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) brutto za okres		1 148	1 871
Korekty		(1 004)	(2 928)
Podatek dochodowy		(43)	(41)
Amortyzacja	10.3.	253	283
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(276)	(157)
Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej		(619)	(1 758)
Zmiana stanu zapasów		352	(613)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności		(1 096)	(1 266)
Zmiana stanu rezerw		(21)	(60)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz pozostałych, z wyłączeniem kredytów		1 573	1 417
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(1 182)	(745)
Inne korekty		55	12
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		144	(1 057)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Sprzedaż aktywów finansowych		136	2 088
Dywidendy i udziały w zyskach		-	2
Pożyczki spłacone		31	6 599
Odsetki otrzymane		26	128
Nabycie aktywów finansowych		(740)	(1 380)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych środków trwałych		(374)	(73)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(921)	7 364
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Zaciągnięcie kredytów i pożyczek		156	-
Wydatki na spłatę kredytów i pożyczek		(82)	(82)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(35)	(18)
Odsetki zapłacone		(12)	(6)
Inne wydatki finansowe		-	(14)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		27	(120)
Przepływy pieniężne netto, razem		(750)	6 187
Bilansowa zmiana środków pieniężnych		(750)	6 187
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		13 771	7 741
Środki pieniężne na koniec okresu		13 021	13 928

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

Lublin, 30 maja 2023 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.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wyroby powlekane		Działalność holdingów		Finansowa działalność usługowa		Kupno i sprzedaż nieruchomości		Eliminacje		Skonsolidowane	
	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022
Działalność kontynuowana												
Przychody od odbiorców zewnętrznych	7 643	7 331	-	-	-	12	-	-	-	-	7 643	7 343
Przychody z transakcji pomiędzy segmentami	2	2	-	-	-	-	-	-	(2)	(2)	-	-
Przychody od odbiorców razem	7 645	7 333	-	-	-	12	-	-	(2)	(2)	7 643	7 343
Koszty operacyjne ogółem	(7 183)	(6 991)	(291)	(247)	-	(17)	(1)	(2)	-	-	(7 475)	(7 257)
Wynik na sprzedaży	462	342	(291)	(247)	-	(5)	(1)	(2)	(2)	(2)	168	86
Pozostałe przychody przypisane do segmentu	225	81	-	6	-	-	-	-	-	-	225	87
Pozostałe koszty przypisane do segmentu	(91)	(234)	(100)	(3)	-	(2)	-	-	-	-	(191)	(239)
Wynik segmentu	596	189	(391)	(244)	-	(7)	(1)	(2)	(2)	(2)	202	(66)
Przychody finansowe	3	42	992	1 916	-	-	-	-	-	-	995	1 958
Koszty finansowe	(21)	(17)	(28)	(4)	-	-	-	-	-	-	(49)	(21)
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	578	214	573	1 668	-	(7)	(1)	(2)	(2)	(2)	1 148	1 871
Podatek dochodowy	(8)	(4)	(35)	(37)	-	-	-	-	-	-	(43)	(41)
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	570	210	538	1 631	-	(7)	(1)	(2)	(2)	(2)	1 105	1 830
Działalność zaniechana	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	570	210	538	1 631	-	(7)	(1)	(2)	(2)	(2)	1 105	1 830
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	570	210	538	1 631	-	(7)	(1)	(2)	(2)	(2)	1 105	1 830

ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2023 – 31.03.2023

<i>w tysiącach złotych</i>	Wyroby powlekane		Działalność holdingów		Finansowa działalność usługowa		Kupno i sprzedaż nieruchomości		Eliminacje		Skonsolidowane	
	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
Aktywa segmentu	37 885	36 037	38 501	37 136	-	-	2 145	2 087	(20 020)	(20 021)	58 511	55 239
Nieprzypisane aktywa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 328	14 118
Aktywa razem	37 885	36 037	38 501	37 136	-	-	2 145	2 087	(20 020)	(20 021)	71 839	69 357
Zobowiązania segmentu	8 199	6 768	340	369	-	-	2 524	2 519	(3 025)	(3 026)	8 038	6 630
Nieprzypisane zobowiązania	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 948	8 979
Zobowiązania razem	8 199	6 768	340	369	-	-	2 524	2 519	(3 025)	(3 026)	16 986	15 609

Przychody ze sprzedaży w segmencie wyroby powlekane

Informacje dotyczące produktów i usług

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Materiały powlekane PCV	5 774	5 840
Materiały powlekane PU	1 542	1 243
Pozostałe	329	250
Razem	7 645	7 333

Informacje dotyczące obszarów geograficznych

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Kraj	5 720	5 500
Państwa UE	1 319	1 262
Pozostałe kraje (Rosja, Ukraina)	606	571
Razem	7 645	7 333

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

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Główny klient	-	-
Pozostali	7 645	7 333
Razem	7 645	7 333

10.2. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Główne produkty

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	7 631	7 340
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	12	3
Razem	7 643	7 343

Obszary geograficzne

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Kraj	5 718	5 510
Państwa UE	1 319	1 262
Pozostałe kraje (Rosja, Ukraina, Białoruś)	606	571
Razem	7 643	7 343

10.3. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Amortyzacja	253	283
Zużycie materiałów i energii	4 390	4 895
Usługi obce	727	604
Podatki i opłaty	1 168	931
Wynagrodzenia	1 256	1 295
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	403	428
Pozostałe koszty rodzajowe	307	17
Koszty według rodzaju	8 504	8 453
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(1 041)	(1 199)
Koszt sprzedaży	(525)	(494)
Koszty ogólnego zarządu	(1 570)	(1 255)
Wartość sprzedanych towarów	12	3
Koszt własny sprzedaży	5 380	5 508

10.4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na zapasy	126	50
Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	24	28
Dotacje	54	3
Korekta roczna podatku VAT	-	6
Pozostałe przychody operacyjne	21	-
Razem	225	87

10.5. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Aktualizacja wartości zapasów	(75)	(198)
Aktualizacja wartości należności	-	(25)
Darowizny	(9)	-
Koszty sądowe i egzekucyjne i koszty postępowania spornego	(84)	-
Korekty z tytułu podatku VAT	(14)	-
Likwidacja niepełnowartościowych materiałów	(7)	-
Pozostałe koszty operacyjne	(2)	(16)
Razem	(191)	(239)

10.6. PRZYCHODY FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Otrzymane dywidendy	-	3
Odsetki od udzielonych pożyczek	86	128
Odsetki od obligacji	141	-
Odsetki od lokat	143	-
Odsetki od środków na rachunkach	1	-
Prowizje od udzielonych pożyczek	-	16
Aktualizacja wartości inwestycji	598	185
Zysk ze zbycia akcji i udziałów	21	1 573
Zysk z tyt. różnic kursowych	5	53
Razem	995	1 958

10.7. KOSZTY FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Odsetki od leasingu finansowego (MSSF16)	(18)	(19)
Odsetki od kredytów i pożyczek	-	(1)
Prowizje od kredytów i pożyczek	-	(1)
Pozostałe odsetki	(31)	-
Razem	(49)	(21)

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	Razem
Wartość brutto na dzień 01.01.2022 r.	5 498	26 890	22 086	1 052	1 199	56 725
Nabycie	-	-	20	-	5	25
Ujawnienie aktywów na podstawie MSSF 16	-	67	-	-	-	67
Sprzedaż/Likwidacja	-	-	(9)	-	-	(9)
Wartość brutto na dzień 31.12.2022 r.	5 498	26 957	22 097	1 052	1 204	56 808
Wartość brutto na dzień 01.01.2023 r.	5 498	26 957	22 097	1 052	1 204	56 808
Nabycie	-	-	4	-	-	4
Ujawnienie aktywów na podstawie MSSF 16	-	1	-	-	-	1
Sprzedaż/Likwidacja	-	-	(21)	-	(2)	(23)
Wartość brutto na dzień 31.03.2023 r.	5 498	26 958	22 080	1 052	1 202	56 790

Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych

<i>w tysiącach złotych</i>	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Umorzenie na dzień 01.01.2022 r.	(183)	(4 024)	(8 227)	(786)	(751)	(13 971)
Amortyzacja za okres	(61)	(216)	(420)	(73)	(190)	(960)
Sprzedaż/Likwidacja	-	-	9	-	-	9
Umorzenie na dzień 31.12.2022 r.	(244)	(4 240)	(8 638)	(859)	(941)	(14 922)
Umorzenie na dzień 01.01.2023 r.	(244)	(4 240)	(8 638)	(859)	(941)	(14 922)
Amortyzacja za okres	(15)	(53)	(105)	(17)	(39)	(229)
Sprzedaż/Likwidacja	-	-	21	-	2	23
Umorzenie na dzień 31.03.2023 r.	(259)	(4 293)	(8 722)	(876)	(978)	(15 128)

Odpisy z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych

ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2023 – 31.03.2023

<i>w tysiącach złotych</i>	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 01.01.2022 r.	(1 092)	(10 585)	(8 987)	(8)	(4)	(20 676)
Utworzenie	-	-	-	-	-	-
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31.12.2022 r.	(1 092)	(10 585)	(8 987)	(8)	(4)	(20 676)
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 01.01.2023 r.	(1 092)	(10 585)	(8 987)	(8)	(4)	(20 676)
Utworzenie	-	-	-	-	-	-
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31.03.2023 r.	(1 092)	(10 585)	(8 987)	(8)	(4)	(20 676)

Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych

<i>w tysiącach złotych</i>	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Na dzień 01.01.2022 r.	4 223	12 281	4 872	258	444	22 078
Na dzień 31.12.2022 r.	4 162	12 132	4 472	185	259	21 210
Na dzień 01.01.2023 r.	4 162	12 132	4 472	185	259	21 210
Na dzień 31.03.2023 r.	4 147	12 080	4 371	168	220	20 986

W pierwszym kwartale 2023 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 31.03.2023 r. wynoszą 670 tys. zł (na 31.12.2022 r. wynosiły 300 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 31.03.2023 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>	31.03.2023	31.12.2022
Niezapłacone odsetki od zobowiązań	5	5
Ujemne różnice kursowe	1	1
Odpisy aktualizujące wartość należności	19	20
Niezapłacone składki ZUS	-	30
Rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe pracowników	176	181
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	52	52
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	20	17
Rezerwa na premię roczną dla Zarządu	34	33
Rezerwa na opłatę za korzystanie ze środowiska	-	5
Razem	307	344

10.10. ZAPASY

Zapasy na dzień 31.03.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Materiały	4 223	(580)	3 643
Półprodukty i produkty w toku	1 288	(104)	1 184
Produkty gotowe	8 420	(222)	8 198
Towary	-	-	-
Razem	13 931	(906)	13 025

Zapasy na dzień 31.12.2022 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Materiały	4 346	(538)	3 808
Półprodukty i produkty w toku	2 939	(109)	2 830
Produkty gotowe	7 048	(309)	6 739
Towary	-	-	-
Razem	14 333	(956)	13 377

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość zapasów w okresie od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość na dzień 01.01.2023	Zmiana	Wartość na dzień 31.03.2023
Materiały	(538)	(42)	(580)
Półprodukty i produkty w toku	(109)	5	(104)
Produkty gotowe	(309)	87	(222)
Towary	-	-	-
Razem	(956)	50	(906)

10.11. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2023	31.12.2022
Należności z tytułu dostaw i usług	3 438	2 812
Należności z tytułu podatków	549	70
Pozostałe należności	45	53
Razem	4 032	2 935

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności na dzień 31.03.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Należności z tytułu dostaw i usług	3 486	(48)	3 438
Należności z tytułu podatków	549	-	549
Pozostałe należności	423	(378)	45
Razem	4 458	(426)	4 032

Zmiany odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności w okresie od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2023	Zmiana odpisu aktualizującego	Stan na 31.03.2023
Należności z tytułu dostaw i usług	(48)	-	(48)
Pozostałe należności	(378)	-	(378)
Razem	(426)	-	(426)

10.12. POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2023	31.12.2022
Papiery wartościowe		
Cena nabycia	14 722	13 956
Aktualizacja wartości	(493)	(1 091)
Wartość godziwa	14 229	12 865

Jednostka Dominująca nabyła i posiada obligacje Skarbu Państwa oraz Banku Gospodarstwa Krajowego BGK jak i akcje różnych spółek notowane na rynku regulowanym. Zostały one 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.

Zmiany aktualizacji wartości papierów wartościowych w okresie od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2023	Zmiana odpisu aktualizującego	Stan na 31.03.2023
Papiery wartościowe	(1 091)	598	(493)
Razem	(1 091)	598	(493)

10.13. UDZIELONE POŻYCZKI

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2023	31.12.2022
Kapitał	3 330	3 361
Odsetki	461	401
Razem	3 791	3 762

10.14. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2023	31.12.2022
Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	32	61
Opłata za dostęp do serwisu notowań	-	1
Opłata za notowanie akcji na GPW	7	-
Prenumerata czasopism	4	-
Podatek od nieruchomości	826	-
System Zarządzania Jakością	3	5
Urząd Dozoru Technicznego	7	3
Patenty i licencje	63	89
Badania i pomiary	31	37
Działalność badawczo-rozwojowa	396	265
Udział w targach	-	2
Egzaminy kwalifikacyjne	10	11
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	112	-
Asysta serwisowa SIMPLE	59	78
System informatyczne	1	2
Gwarancje	1	1
Inne	1	10
Razem	1 553	565

10.15. AKCJE I AKCJONARIAT

	31.03.2023	31.12.2022
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 21 kwietnia 2023 r., do dnia publikacji niniejszego raportu, nie miały miejsca zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki.

Informacje o wypłaconych dywidendach

W okresie od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r. oraz do dnia sporządzenia niniejszego raportu spółki z Grupy Kapitałowej nie wypłacały dywidendy.

10.16. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA AKCJĘ

Podstawowy zysk przypadający na 1 akcję za okres zakończony 31.03.2023 r.

Kalkulacja podstawowego zysku przypadającego na jedną akcję na 31.03.2023 r. dokonana została w oparciu o zysk netto za okres obrotowy przypadający na akcjonariuszy zwykłych Spółki w kwotach:

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Podstawowy zysk/(strata)	1 105	1 830
oraz średnią ważoną liczbę akcji na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego zaprezentowaną poniżej:		
	31.03.2023	31.03.2022
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
	31.03.2023	31.03.2022
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	0,07	0,11
Rozwodniony(a) zysk (strata) na jedną akcję w zł	0,07	0,11
	31.03.2023	30.12.2022
Wartość księgowa	54 853	53 748
Średnioważona ilość akcji w szt.	16 003 790	16 003 790
Wartość księgowa na jedną akcję w zł	3,43	3,36

10.17. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK

Kredyty i pożyczki wg rodzaju

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2023	31.12.2022
Kredyty bankowe	153	31
Pożyczki	115	184
<i>w tym:</i>		
<i>część krótkoterminowa</i>	268	215
<i>część długoterminowa</i>	-	-
Razem	268	215

Kredyty i pożyczki o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2023	31.12.2022
do 12 miesięcy	268	215
powyżej 1 roku do 3 lat	-	-
powyżej 3 do 5 lat	-	-
powyżej 5 lat	-	-
Razem	268	215

Kredyty i pożyczki (struktura walutowa)

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2023	31.12.2022
w walucie polskiej	268	215
w walutach obcych	-	-
Razem	268	215

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	17	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	136	30.04.2023	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				153			

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	115	31.07.2023	brak
Razem			115		

10.18. ZABEZPIECZENIA ZOBOWIĄZAŃ

Grupa posiadała na dzień 31.03.2023 r. następujące zabezpieczenia wykonania zobowiązań:

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

<i>w tysiącach złotych</i>	Na instrumenty finansowe	Zobowiązania	Pracownicy			Suma
			Na nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalne	Na niewykorzystane urlopy	
Na dzień 01.01.2023 r.	3 626	258	458	494	275	5 111
Zwiększenia/Utworzenie	24	-	-	-	-	24
Zmniejszenia/Wykorzystanie	-	(28)	(24)	-	-	(52)
Na dzień 31.03.2023 r.	3 650	230	434	494	275	5 083
Część długoterminowa	-	-	365	470	-	835
Część krótkoterminowa	3 650	230	69	24	275	4 248

10.20. REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2023	31.12.2022
Różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	1 163	1 160
Odsetki	83	48
Różnice kursowe	1	32
Razem	1 247	1 240

Zmiana różnic przejściowych w okresie od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2023	Zmiana różnic przejściowych ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	Stan na 31.03.2023
Różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	1 160	3	1 163
Odsetki	48	35	83
Różnice kursowe	32	(31)	1
Razem	1 240	7	1 247

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>	31.03.2023	31.12.2022
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 939	2 552
Zobowiązania publicznoprawne	1 892	640
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	337	351
Pozostałe zobowiązania	351	340
Razem	5 519	3 883

Zobowiązania z tyt. dostaw i usług wg okresów wymagalności

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2023	31.12.2022
Do 1 miesiąca	1 941	83
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	956	1 208
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	1 257
Przeterminowane	42	4
Razem	2 939	2 552

Przeterminowane zobowiązania z tyt. dostaw i usług wg okresów przeterminowania

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2023	31.12.2022
Do 1 miesiąca	5	4
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	37	-
Razem	42	4

10.22. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Pozostałe transakcje z podmiotami powiązаныmi w rozumieniu MSR 24

W wyniku przeprowadzonej analizy powiązań kapitałowo-osobowych, zgodnie z MSR 24 „Ujawnianie informacji na temat podmiotów powiązanych”, Grupa nie zidentyfikowała podmiotów powiązanych, z którymi zawierane były transakcje. W poprzednich okresach Grupa zbyt szeroko interpretowała powiązania kapitałowo-osobowe, identyfikując jako powiązane podmioty, które nie spełniały warunków uznania za powiązane zgodnie z MSR 24, stąd w bieżącym okresie Grupa przekształciła dane porównawcze. Powyższa zmiana ma jedynie charakter prezentacyjny i nie ma wpływu na wynik Grupy.

Sprzedaż produktów i usług

w tysiącach złotych	Wartość transakcji w okresie*			Nierozliczone saldo na dzień		
	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2022 31.03.2022	31.03.2023	31.12.2022	31.12.2022
	(Przekształcone dane porównawcze)			(Przekształcone dane porównawcze)		
Strążyska BIS Sp. z o.o.	-	-	-	-	-	1
Razem	-	-	-	-	-	1

*Wskazane kwoty transakcji uwzględniają podatek VAT.

**W powyższej tabeli zaprezentowano wysokość nierozliczonego salda w pełnej wysokości jakie występuje w jednostce współzależnej pod firmą Strążyska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.), natomiast z uwagi, że Strążyska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyska 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

w tysiącach złotych	Wartość transakcji w okresie*			Nierozliczone saldo na dzień		
	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2022 31.03.2022	31.03.2023	31.12.2022	31.12.2022
	(Przekształcone dane porównawcze)			(Przekształcone dane porównawcze)		
Wikana S.A.	-	-	24	-	-	59
Zielone Tarasy Sp. z o.o.	-	-	1	-	-	1
Doradztwo Gospodarcze Piotr Kwaśniewski	-	-	30	-	-	10
Razem	-	-	55	-	-	70

*Wskazane kwoty transakcji uwzględniają podatek VAT.

Udzielone pożyczki (kapitał i odsetki)

w tysiącach złotych	Nierozliczone saldo na dzień 31.12.2022	Nierozliczone saldo na dzień 31.12.2022 (Przekształcone dane porównawcze)	Wartość transakcji w okresie				Nierozliczone saldo na dzień 31.03.2023
			Udzielenie	Spłata kapitału	Naliczenie odsetek	Spłaty odsetek	
Wikana S.A.	3 167	-	-	-	-	-	-
Razem	3 167	-	-	-	-	-	-

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

Lublin, 30 maja 2023 roku

11. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży		-	-
Koszt własny sprzedaży		-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		-	-
Koszty sprzedaży	12.1.	-	-
Koszty ogólnego zarządu	12.1.	(293)	(249)
Zysk (strata) ze sprzedaży		(293)	(249)
Pozostałe przychody operacyjne	12.2.	-	6
Pozostałe koszty operacyjne	12.3.	(100)	(3)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		(393)	(246)
Przychody finansowe	12.4.	1 065	1 963
Koszty finansowe	12.5.	(28)	(4)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		644	1 713
Podatek dochodowy		(35)	(37)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej za rok obrotowy		609	1 676
Zysk (strata) netto		609	1 676
Całkowite dochody ogółem		609	1 676
Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję			
Średnioważona ilość akcji w szt.		16 003 790	16 003 790
Zysk (strata) na 1 akcję w zł		0,04	0,10

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

Lublin, 30 maja 2023 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	31.03.2023	31.12.2022
Aktywa			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe		400	405
Wartości niematerialne		23	26
Pozostałe inwestycje długoterminowe	12.10.	16 941	16 941
Udzielone pożyczki	12.10.	3 000	3 000
Aktywa trwałe razem		20 364	20 372
Aktywa obrotowe			
Zapasy			
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		75	99
Rozliczenia międzyokresowe		17	11
Pozostałe inwestycje krótkoterminowe	12.11.	14 229	12 865
Udzielone pożyczki	12.12.	3 816	3 788
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		12 120	12 846
Aktywa obrotowe razem		30 257	29 609
Aktywa razem		50 621	49 981

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

Lublin, 30 maja 2023 roku

ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2023 – 31.03.2023

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	31.03.2023	31.12.2022
Kapitał własny i zobowiązania			
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy		9 602	9 602
Kapitał zapasowy		36 741	36 741
Kapitał rezerwowy		467	467
Zyski (straty) zatrzymane		(625)	(1 234)
Kapitał własny razem		46 185	45 576
Zobowiązania			
Zobowiązania z tytułu leasingu		281	280
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	12.9.	83	48
Zobowiązania długoterminowe razem		364	328
Zobowiązania z tytułu leasingu		82	82
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		340	369
Rezerwy	12.8.	3 650	3 626
Zobowiązania krótkoterminowe razem		4 072	4 077
Zobowiązania razem		4 436	4 405
Kapitał własny i zobowiązania razem		50 621	49 981

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

Lublin, 30 maja 2023 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 01.01.2023 r.	9 602	36 741	467	(1 234)	46 810
Całkowite dochody	-	-	-	609	609
- Wynik za okres	-	-	-	609	609
Kapitał własny na dzień 31.03.2023 r.	9 602	36 741	467	(625)	46 185

<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	-	-	-	(1 234)	(1 234)
- Wynik za okres	-	-	-	(1 234)	(1 234)
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	3 824	-	(3 824)	-
Wynik połączenia jednostek pod wspólną kontrolą	-	322	-	-	322
Kapitał własny na dzień 31.12.2022 r.	9 602	36 741	467	(1 234)	45 576

<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	-	-	-	1 676	1 676
- Wynik za okres	-	-	-	1 676	1 676
Kapitał własny na dzień 31.03.2022 r.	9 602	32 595	467	5 500	48 164

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

Lublin, 30 maja 2023 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2022 31.03.2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) brutto za okres		644	1 713
Podatek dochodowy		(35)	(37)
Korekty		(836)	(1 899)
Amortyzacja	12.1.	30	29
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(296)	(173)
Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej		(619)	(1 758)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności		24	(25)
Zmiana stanu rezerw		59	34
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz pozostałych, z wyłączeniem kredytów		(29)	(8)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(5)	2
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		(227)	(223)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Sprzedaż aktywów finansowych		136	2 088
Dywidendy i udziały w zyskach		-	2
Pożyczki spłacone		31	6 599
Odsetki otrzymane		99	170
Nabycie aktywów finansowych		(740)	(1 380)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych środków trwałych		-	(35)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(474)	7 444
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(21)	(18)
Odsetki zapłacone		(4)	(4)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		(25)	(22)
Przepływy pieniężne netto, razem		(726)	7 199
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		(726)	7 199
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		12 846	5 403
Środki pieniężne na koniec okresu		12 120	12 602

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

Lublin, 30 maja 2023 roku

12. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

12.1. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Amortyzacja	30	29
Zużycie materiałów i energii	11	9
Usługi obce	93	56
Podatki i opłaty	36	22
Wynagrodzenia	107	115
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21	16
Koszty według rodzaju	298	247
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(5)	2
Koszty ogólnego zarządu	(293)	(249)
Koszt własny sprzedaży	-	-

12.2. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Korekta roczna podatku VAT	-	6
Razem	-	6

12.3. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Koszty sądowe i egzekucyjne oraz koszty postępowania spornego	(84)	-
Korekta roczna podatku VAT	(14)	-
Pozostałe koszty operacyjne	(2)	3
Razem	(100)	3

12.4. PRZYCHODY FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Otrzymane dywidendy	-	3
Odsetki od udzielonych pożyczek	159	175
Prowizje od udzielonych pożyczek	-	16
Odsetki od obligacji	141	-
Odsetki od lokat	143	-
Odsetki od środków na rachunkach	1	-
Zysk ze zbycia akcji i udziałów	21	1 573
Zysk z tyt. różnic kursowych	2	11
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	598	185
Razem	1 065	1 963

12.5. KOSZTY FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023	01.01.2022
	31.03.2023	31.03.2022
Odsetki od leasingu finansowego (MSSF16)	(4)	(4)
Aktualizacja rezerwy na instrumenty finansowe	(24)	-
Razem	(28)	(4)

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 31.03.2023 r.

	Wartość brutto	Aktualizacja wartości	Wartość netto
Udziały w jednostkach zależnych	57 802	(40 861)	16 941
Należności z tytułu dostaw i usług	35	(16)	19
Należności publiczno-prawne	21	-	21
Pozostałe należności	308	(273)	35
Papiery wartościowe	14 722	(493)	14 229
Razem	72 888	(41 643)	31 245

Zmiany odpisów aktualizujących aktywa (przeszacowań aktywów) w okresie od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2023	Zmiana odpisu aktualizującego	Stan na 31.03.2022
Udziały w jednostkach zależnych	(40 861)	-	(40 861)
Należności z tytułu dostaw i usług	(16)	-	(16)
Pozostałe należności	(273)	-	(273)
Papiery wartościowe	(1 091)	598	(493)
Razem	(42 241)	598	(41 643)

12.8. REZERWY

<i>w tysiącach złotych</i>	Na Instrumenty Finansowe	Zobowiązania	Pracownicze	Suma
Wartość na dzień 01.01.2023 r.	3 626	-	-	3 626
Zwiększenia/Utworzenie	24	-	-	24
Zmniejszenia/Wykorzystanie	-	-	-	-
Wartość na dzień 31.03.2023 r.	3 650	-	-	3 650
Część długoterminowa	-	-	-	-
Część krótkoterminowa	3 650	-	-	3 650

12.9. REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2023	31.12.2022
Odsetki od udzielonych pożyczek	44	38
Odsetki od obligacji	36	10
Odsetki od lokat	3	-
Razem	83	48

Zmiana różnic przejściowych w okresie od 01.01.2023 do 31.03.2023 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2023	Zmiana różnic przejściowych ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	Stan na 31.03.2023
Odsetki od udzielonych pożyczek	38	6	44
Odsetki od obligacji	10	26	36
Odsetki od lokat	-	3	3
Razem	48	35	83

12.10. POZOSTAŁE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2023	31.12.2022
Udziały w jednostkach powiązanych	16 941	16 941
Udzielone pożyczki	3 000	3 000
Razem	19 941	19 941

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 3,1 mln zł
Razem	3 000			

12.11. POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2023	31.12.2022
Papiery wartościowe		
Cena nabycia	14 722	13 956
Aktualizacja wartości	(493)	(1 091)
Wartość godziwa	14 229	12 865

Spółka nabyła i posiada obligacje Skarbu Państwa oraz Banku Gospodarstwa Krajowego BGK jak i akcje różnych spółek notowane na rynku regulowanym. Zostały one 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.

12.12. UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2023	31.12.2022 <i>(Przekształcone dane porównawcze)*</i>	31.12.2022
Jednostkom powiązanim	25	25	3 192
Kapitał	-	-	3 000
Odsetki	25	25	192
Jednostkom pozostałym	3 791	3 763	596
Kapitał	3 330	3 361	361
Odsetki	461	402	235
Razem	3 816	3 788	3 788

* W wyniku przeprowadzonej analizy powiązań kapitałowo-osobowych, zgodnie z MSR 24 „Ujawnianie informacji na temat podmiotów powiązanych”, Spółka zidentyfikowała jako podmiot powiązany, z którym zawierane były transakcje udzielania pożyczek, jedynie spółkę zależną Sanwil Polska Sp. z o.o. W poprzednich latach Spółka zbyt szeroko interpretowała powiązania kapitałowo-osobowe, identyfikując jako powiązane podmioty, które nie spełniały warunków uznania za powiązane zgodnie z MSR 24, stąd w bieżącym okresie Spółka przekształciła dane porównawcze. Powyższa zmiana ma jedynie charakter prezentacyjny i nie ma wpływu na wynik Spółki.

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
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	25		

12.13. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Pozostałe transakcje z podmiotami powiązаныmi w rozumieniu MSR 24

W wyniku przeprowadzonej analizy powiązań kapitałowo-osobowych, zgodnie z MSR 24 „Ujawnianie informacji na temat podmiotów powiązanych”, Spółka zidentyfikowała jako podmioty powiązane, z którymi zawierane były transakcje, spółki zależne: Sanwil Polska Sp. z o.o. oraz Strążyska BIS Sp. z o.o. W poprzednich latach Spółka zbyt szeroko interpretowała powiązania kapitałowo-osobowe, identyfikując jako powiązane podmioty, które nie spełniały warunków uznania za powiązane zgodnie z MSR 24, stąd w bieżącym okresie Spółka przekształciła dane porównawcze. Powyższa zmiana ma jedynie charakter prezentacyjny i nie ma wpływu na wynik Spółki.

Sprzedż produktów i usług

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość transakcji w okresie*		Nierozliczone saldo na dzień	
	01.01.2023	01.01.2022	31.03.2023	31.12.2022
	31.03.2023	31.03.2022		
Strążyska BIS Sp. z o.o.	-	-	1	1
Razem	-	-	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		
	01.01.2023	01.01.2022	01.01.2022	31.03.2023	31.12.2022	31.12.2022
	31.03.2023	31.03.2022	31.03.2022			
	<i>(Przekształcone dane porównawcze)</i>			<i>(Przekształcone dane porównawcze)</i>		
Sanwil Polska Sp. z o.o.	2	2	2	-	-	-
Wikana S.A.	-	-	24	-	-	59
Zielone Tarasy Sp. z o.o.	-	-	1	-	-	1
Doradztwo Gospodarcze Piotr Kwaśniewski	-	-	30	-	-	10
Razem	2	2	57	-	-	70

*wskazane kwoty transakcji uwzględniają podatek VAT

Udzielone pożyczki (kapitał i odsetki)

<i>w tysiącach złotych</i>	Nierozliczone saldo na dzień	Nierozliczone saldo na dzień	Wartość transakcji w okresie				Nierozliczone saldo na dzień
			31.12.2022	31.12.2022	Udzielenie	Spłata kapitału	
	31.12.2022	31.12.2022	31.03.2023				
	<i>(Przekształcone dane porównawcze)</i>						
Sanwil Polska Sp. z o.o.	3 025	3 025	-	-	73	(73)	3 025
Wikana S.A.	3 167	-	-	-	-	-	-
Razem	6 192	3 025	-	-	73	(73)	3 025

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

Lublin, 30 maja 2023 roku