

**GRUPA KAPITAŁOWA
SANWIL HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA**

**ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES 01.01.2024 - 31.03.2024**

Lublin, dnia 28 maja 2024 r.

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport kwartalny QSr1/2024

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

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

za I kwartał roku obrotowego 2024 obejmujący okres od 2024-01-01 do 2024-03-31,
zawierający skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe według MSR/MSSF w walucie zł
oraz skrócone sprawozdanie finansowe według MSR/MSSF w walucie zł.

data przekazania: 2024-05-28

SANWIL HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA

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

Spis treści

1.	WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	5
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	6
3.	PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ.....	7
3.1.	DANE IDENTYFIKUJĄCE JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ.....	7
3.2.	JEDNOSTKI ZALEŻNE.....	7
3.3.	PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI.....	7
3.4.	OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA	7
4.	INFORMACJE O AKCJACH I AKCJONARIACIE	7
4.1.	KAPITAŁ ZAKŁADOWY EMITENTA.....	7
4.2.	STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA	8
4.3.	STAN POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE.....	8
5.	WŁADZE SPÓŁKI	8
5.1.	ZARZĄD	8
5.2.	RADA NADZORCZA	8
6.	AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA.....	8
7.	POZOSTAŁE INFORMACJE.....	10
7.1.	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	31
10.20.	REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	31
10.21.	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE.....	32
10.22.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	32
11.	SRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	33
12.	INFORMACJA DODATKOWA DO SRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	38
12.1.	KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM	38
12.2.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE.....	38
12.3.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	38
12.4.	PRZYCHODY FINANSOWE.....	38
12.5.	KOSZTY FINANSOWE	38
12.6.	AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	39
12.7.	ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA	39
12.8.	REZERWY	39
12.9.	REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	40
12.10.	POZOSTAŁE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	40
12.11.	POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	40
12.12.	UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE	40
12.13.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	41

1. WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	31.03.2024	31.12.2023	31.03.2024	31.12.2023
Aktywa razem	79 316	74 708	18 442	17 182
Aktywa trwałe	23 244	23 592	5 404	5 426
Aktywa obrotowe	54 772	49 816	12 735	11 457
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	1 300	1 300	302	299
Pasywa razem	79 316	74 708	18 442	17 182
Kapitał własny	61 920	59 447	14 397	13 672
Zobowiązania długoterminowe	6 590	4 820	1 532	1 109
Zobowiązania krótkoterminowe	10 806	10 441	2 512	2 401

Poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	01.01.2024	01.01.2023	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023	31.03.2024	31.03.2023
Przychody ze sprzedaży	7 945	7 643	1 839	1 626
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 198	2 263	509	481
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	306	202	71	43
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 821	1 148	653	244
Zysk (strata) netto	2 473	1 105	572	235
Całkowite dochody ogółem	2 473	1 105	572	235
Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję:				
Podstawowy zysk (strata)	0,15	0,07	0,04	0,01
Rozwodniony zysk (strata)	0,15	0,07	0,04	0,01

Poszczególne pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	01.01.2024	01.01.2023	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023	31.03.2024	31.03.2023
Środki pieniężne netto wygenerowane na działalności operacyjnej	3 241	144	750	31
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 930)	(921)	(909)	(196)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(1 819)	27	(421)	6
Przepływy pieniężne razem	(2 507)	(750)	(580)	(160)

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

- a. za 2024 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 marca 2024 roku – 4,3009 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 2024 roku) – 4,3211 PLN/EUR.
- b. za 2023 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2023 roku – 4,3480 PLN/EUR,
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 31 marca 2023 roku) – 4,7005 PLN/EUR.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	31.03.2024	31.12.2023	31.03.2024	31.12.2023
Aktywa razem	57 140	53 218	13 286	12 240
Aktywa trwałe	20 045	20 066	4 661	4 615
Aktywa obrotowe	37 095	33 152	8 625	7 625
Pasywa razem	57 140	53 218	13 286	12 240
Kapitał własny	52 021	48 541	12 095	11 164
Zobowiązania długoterminowe	790	416	184	96
Zobowiązania krótkoterminowe	4 329	4 261	1 007	980

Poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	01.01.2024	01.01.2023	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023	31.03.2024	31.03.2023
Przychody ze sprzedaży	-	-	-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	-	-	-	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(226)	(393)	(52)	(84)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 855	644	892	137
Zysk (strata) netto	3 480	609	805	130
Całkowite dochody ogółem	3 480	609	805	130
Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję:				
Podstawowy zysk (strata)	0,22	0,04	0,05	0,01
Rozwodniony zysk (strata)	0,22	0,04	0,05	0,01

Poszczególne pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych

w tysiącach złotych	PLN	PLN	EUR	EUR
	01.01.2024	01.01.2023	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023	31.03.2024	31.03.2023
Środki pieniężne netto wygenerowane na działalności operacyjnej	(71)	(227)	(16)	(48)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 335)	(474)	(540)	(101)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(6)	(25)	(1)	(5)
Przepływy pieniężne razem	(2 412)	(726)	(558)	(154)

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

- a. za 2024 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 marca 2024 roku – 4,3009 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 2024 roku) – 4,3211 PLN/EUR.
- b. za 2023 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:
 - pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2023 roku – 4,3480 PLN/EUR,
 - pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 31 marca 2023 roku) – 4,7005 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,

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

Konsolidacji podlegają wszystkie ww. spółki. Jednostki zależne konsolidowane są metodą pełną, zaś jednostka współzależna – Strążyska Sp. z o.o. – metodą proporcjonalną.

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

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 jedyną zmianą w organizacji Grupy było zawarcie w dniu 23.02.2024 roku przez Emitenta ze Strążyska Bis Sp. z o.o. umowy zbycia udziałów, posiadanych przez Emitenta we wspomnianej spółce zależnej, w celu ich umorzenia.

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

4. INFORMACJE O AKCJACH I AKCJONARIACIE

4.1. KAPITAŁ ZAKŁADOWY EMITENTA

Zarówno na dzień 1 stycznia 2024 r., na dzień 31 marca 2024 r., jak i na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania kapitał zakładowy Spółki wynosi 9 602 274,00 zł i dzieli się na 16003790 akcji serii E, na okaziciela, o wartości nominalnej 0,60 zł każda akcja.

4.2. STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA

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

* zgodnie z treścią zawiadomienia z dnia 09.03.2022 r.

W okresie od dnia publikacji poprzedniego raportu okresowego, tj. od dnia 24 kwietnia 2024 r., do dnia publikacji niniejszego raportu, nie miały miejsca zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki.

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

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

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają uprawnień do akcji Emitenta.

5. WŁADZE SPÓŁKI

5.1. ZARZĄD

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

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

5.2. RADA NADZORCZA

Zarówno na dzień 31 marca 2024 r., jak i na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej kształtował się następująco:

- Krzysztof Litwin – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Misiak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, delegowany do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu Sanwil Holding S.A.,
- Barbara Lenart – Członek Rady Nadzorczej,
- Mariusz Zawisza – Członek Rady Nadzorczej.
- Piotr Zawiślak – Członek Rady Nadzorczej.

Na przestrzeni pierwszego kwartału 2024 r. skład Rady Nadzorczej nie zmieniał się, z zastrzeżeniem, o którym mowa w punkcie 5.1. powyżej.

6. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

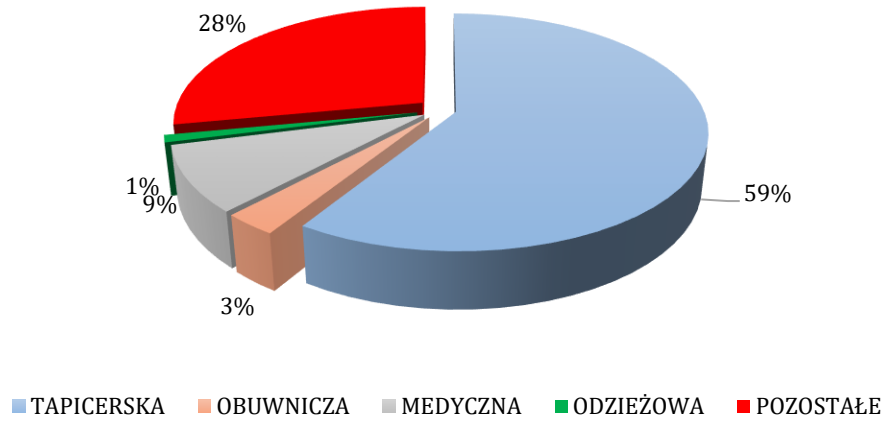
Działalność Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. alokowana jest do następujących segmentów operacyjnych:

- wyroby powlekane – przemysł lekki (m.in. PKD 13.96.Z i 20.16.Z) – Sanwil Polska Sp. z o.o.
- działalność firm centralnych i holdingów (m.in. 70.10.Z) – Sanwil Holding S.A.
- kupno i sprzedaż nieruchomości (PKD 68) – Strążyska 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 2024 r. wg branż



Przychody ze sprzedaży w tys. zł.

Branża	01.01.2024	Udział	01.01.2023	Udział
	31.03.2024		31.03.2023	
Tapicerska	4 677	59%	5 193	68%
Obuwnicza	232	3%	422	6%
Medyczna	728	9%	640	8%
Odzieżowa	43	1%	64	1%
Pozostałe	2 265	28%	1 326	17%
Razem	7 945	100%	7 645	100%

Główne rynki

Wyszczególnienie	01.01.2024	01.01.2023	Dynamika	Struktura 2024	Struktura 2023
	31.03.2024	31.03.2023			
a) kraj	4 823	5 720	(897)	61%	75%
b) państwa UE	2 603	1 319	1 284	33%	17%
c) pozostałe kraje (rynk wschodnie)	519	606	(87)	7%	8%
Razem przychody ze sprzedaży	7 945	7 645	300	100%	100%

W okresie od 01.01.2024 do 31.03.2024 odnotowano 4% wzrost przychodów ze sprzedaży w porównaniu z analogicznym okresem 2023 r. Przychody ze sprzedaży na rynku krajowym spadły o 16%. Na rynkach eksportowych odnotowano wzrost.

Rynek krajowy

W okresie od 01.01.2024 do 31.03.2024 roku odnotowano 16% spadek sprzedaży do odbiorców krajowych. Spadek ten odnotowano głównie w segmencie rynku obuwniczego i tapicerskiego. Pozostałe sektory rynku krajowego utrzymują podobny lub niższy poziom przychodów.

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

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

Rynek eksportowy

W okresie od 01.01.2024 do 31.03.2024 roku odnotowano wzrost przychodów względem analogicznego okresu w 2023 r. Jako przyczynę takiej sytuacji diagnozuje się powolny ale systematyczny powrót kontrahentów z Ukrainy oraz zintensyfikowanie działań na kierunkach zachodnich. Nadal jednak poważnym utrudnieniem pozostaje wojna na Ukrainie, embargo do Federacji Rosyjskiej i Białorusi.

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

Segment działalność firm centralnych i holdingów

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

Segment kupno i sprzedaż nieruchomości

W 2017 r. zawiązana została spółka komandytowa pod firmą: Strażyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. (obecnie: Strażyska Bis Sp. z o.o.), powołana celem realizacji inwestycji polegającej na budowie budynku pensjonatowego w Zakopanem. Realizacja inwestycji oraz przenoszenie własności na nabywców zostało zakończone w 2023 r. W dniu 23.02.2024 roku Emitent zawarł umowę zbycia wszystkich posiadanych przez Emitenta udziałów w spółce Strażyska Bis Sp. z o.o.

7. POZOSTAŁE INFORMACJE

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

Za wyjątkiem opisanych w niniejszym sprawozdaniu nie wystąpiły.

7.2. ZAWARTE UMOWY ZNAČĄCE

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

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

Nie wystąpiły.

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

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

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

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

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

Nie wystąpiły.

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

W omawianym okresie spółki z Grupy Kapitałowej nie były stronami istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wiarygodności 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 wyrażonych 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 może przełożyć się na wzrost sprzedaży do regularnych klientów Grupy. W najbliższej przyszłości istnieje ryzyko utrzymania się niskiej sprzedaży na rynkach wschodnich w związku z wprowadzonymi sankcjami spowodowanymi sytuacją polityczno-gospodarczą na Ukrainie.

Stopy procentowe

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

Segment wyroby powlekane:

Ryzyko związane z rozwojem technologicznym

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

Ryzyko związane z nowymi trendami panującymi na rynku

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

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną Europy

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

Ryzyko błędnego zdefiniowania potrzeb rynku

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

Ryzyko nieuzyskania zakładanej rentowności sprzedaży

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

Wahania cen ropy naftowej oraz marż produktów petrochemicznych

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

Ceny energii od grudnia 2022 r. zostały ustawowo ograniczone, co przełożyło 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

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

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

7.10. CZYNNIKI, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPLYW 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, obligacji i lokat,
- wycena rynkowa instrumentów finansowych posiadanych przez Emitenta,
- obsługa należności spółki z tytułu pożyczek.

Ponadto w spółkach zależnych istotne znaczenie mogą mieć następujące czynniki:

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

8. PODSTAWA PREZENTACJI I PRZYGOTOWANIA ŚRÓDROCZNYCH SKRÓCONYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

8.1. OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI Z MSSF

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Sanwil Holding S.A. oraz śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Sanwil Holding S.A. („śródroczne skrócone sprawozdania finansowe”) sporządzono za okres 3 miesięcy, zakończony 31 marca 2024 roku.

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

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

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

8.2. PODSTAWA SPORZĄDZANIA ŚRÓDROCZNYCH SKRÓCONYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

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

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

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

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe nie podlegają zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Śródroczne skrócone sprawozdania finansowe podpisuje kierownik jednostki, tj. Zarząd Spółki, oraz w przypadku wyznaczenia osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych. Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane i jednostkowe sprawozdanie finansowe zostały podpisane w dniu 27 maja 2024 r.

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

8.3. ISTOTNE OCENY I OSZACOWANIA

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

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

8.4. SEZONOWOŚĆ

Działalność Grupy nie podlega sezonowości, ani cykliczności.

8.5. ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI

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

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

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w 2024 roku

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

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

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

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

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

- MSSF 18 – Prezentacja i ujawnienia w sprawozdaniach finansowych. (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2027 roku lub później), Standard ma zastąpić MSR 1 – Prezentacja sprawozdań finansowych
- Zmiany do MSR 21 „Skutki zmian kursów wymiany walut obcych” – Brak możliwości wymiany (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2025 roku lub później).

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

9. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	10.2.	7 945	7 643
Koszt własny sprzedaży	10.3.	(5 747)	(5 380)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		2 198	2 263
Koszty sprzedaży	10.3.	(632)	(525)
Koszty ogólnego zarządu	10.3.	(1 359)	(1 570)
Pozostałe przychody operacyjne	10.4.	158	225
Pozostałe koszty operacyjne	10.5.	(59)	(191)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		306	202
Przychody finansowe	10.6.	2 679	995
Koszty finansowe	10.7.	(164)	(49)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		2 821	1 148
Podatek dochodowy		(348)	(43)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej za rok obrotowy		2 473	1 105
Zysk (strata) netto		2 473	1 105
Całkowite dochody ogółem		2 473	1 105
Zysk (strata) netto przypadające na:			
Akcjonariuszy jednostki dominującej		2 473	1 105
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.	0,15	0,07

Krzysztof Misiak
/Członek Rady Nadzorczej
delegowany do czasowego wykonywania czynności
Prezesa Zarządu Sanwil Holding S.A./

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 maja 2024 roku

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	31.03.2024	31.12.2023
Aktywa			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	10.8.	22 020	22 332
Wartości niematerialne		438	457
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10.9.	786	803
Aktywa trwałe razem		23 244	23 592
Aktywa obrotowe			
Zapasy	10.10.	11 891	12 016
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10.11.	3 406	2 705
Rozliczenia międzyokresowe	10.14.	1 425	430
Pozostałe inwestycje krótkoterminowe	10.12.	19 171	17 089
Udzielone pożyczki	10.13.	4 735	925
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		14 144	16 651
Aktywa obrotowe razem		54 772	49 816
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży		1 300	1 300
Aktywa razem		79 316	74 708

Krzysztof Misiak
/Członek Rady Nadzorczej
delegowany do czasowego wykonywania czynności
Prezesa Zarządu Sanwil Holding S.A./

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 maja 2024 roku

ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2024 - 31.03.2024

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	31.03.2024	31.12.2023
Kapitał własny i zobowiązania			
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	10.15.	9 602	9 602
Kapitał zapasowy		41 860	41 860
Kapitał rezerwowy		467	467
Zyski (straty) zatrzymane		9 991	7 518
Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej		61 920	59 447
Kapitał własny razem		61 920	59 447
Zobowiązania			
Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek	10.17.	153	268
Zobowiązania z tytułu leasingu		2 029	2 081
Rezerwy	10.19.	911	911
<i>w tym rezerwa na świadczenia pracownicze</i>	<i>10.19.</i>	<i>911</i>	<i>911</i>
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	10.20.	1 889	1 560
Przychody przyszłych okresów		1 608	-
<i>w tym dotacje</i>		<i>1 608</i>	<i>-</i>
Zobowiązania długoterminowe razem		6 590	4 820
Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek	10.17.	697	2 110
Zobowiązania z tytułu leasingu		32	32
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		-	32
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	10.21.	5 245	3 526
Rezerwy	10.19.	4 440	4 469
<i>w tym rezerwa na świadczenia pracownicze</i>	<i>10.19.</i>	<i>362</i>	<i>427</i>
Przychody przyszłych okresów		392	272
<i>w tym dotacje</i>		<i>142</i>	<i>-</i>
Zobowiązania krótkoterminowe razem		10 806	10 441
Zobowiązania razem		17 396	15 261
Kapitał własny i zobowiązania razem		79 316	74 708

Krzysztof Misiak
/Członek Rady Nadzorczej
delegowany do czasowego wykonywania czynności
Prezesa Zarządu Sanwil Holding S.A./

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 maja 2024 roku

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2024 r.	9 602	41 860	467	7 518	59 447
Całkowite dochody	-	-	-	2 473	2 473
- <i>Wynik za okres</i>	-	-	-	2 473	2 473
Kapitał własny na dzień 31.03.2024 r.	9 602	41 860	467	9 991	61 920

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

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2023 r.	9 602	41 646	467	2 033	53 748
Całkowite dochody	-	-	-	1 105	1 105
- <i>Wynik za okres</i>	-	-	-	1 105	1 105
Kapitał własny na dzień 31.03.2023 r.	9 602	41 646	467	3 138	54 853

Krzysztof Misiak
/Członek Rady Nadzorczej
delegowany do czasowego wykonywania czynności
Prezesa Zarządu Sanwil Holding S.A./

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 maja 2024 roku

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) brutto za okres		2 821	1 148
Korekty		420	(1 004)
Podatek dochodowy		(348)	(43)
Amortyzacja	10.3.	261	253
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(138)	(276)
Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej		(2 374)	(619)
Zmiana stanu zapasów		120	352
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności		(691)	(1 096)
Zmiana stanu rezerw		301	(21)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz pozostałych, z wyłączeniem kredytów		1 489	1 573
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		1 097	(1 182)
Inne korekty		703	55
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		3 241	144
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Sprzedaż aktywów finansowych		-	136
Pożyczki spłacone		-	31
Odsetki otrzymane		234	26
Nabycie aktywów finansowych		(33)	(740)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych środków trwałych		(131)	(374)
Pożyczki udzielone		(4 000)	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(3 930)	(921)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Zaciągnięcie kredytów i pożyczek		156	156
Wydatki na spłatę kredytów i pożyczek		(1 890)	(82)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(6)	(35)
Odsetki zapłacone		(78)	(12)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		(1 819)	27
Przepływy pieniężne netto, razem		(2 507)	(750)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		16 651	13 771
Środki pieniężne na koniec okresu		14 144	13 021

Krzysztof Misiak
/Członek Rady Nadzorczej
delegowany do czasowego wykonywania czynności
Prezesa Zarządu Sanwil Holding S.A./

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 maja 2024 roku

10. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

10.1. SPRAWOZDAWCZOŚĆ SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI

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

- wyroby powlekane – przemysł lekki (m.in. PKD 13.96.Z i 20.16.Z) – Sanwil Polska Sp. z o.o.
- działalność firm centralnych i holdingów (m.in. 70.10.Z) – Sanwil Holding S.A.
- kupno i sprzedaż nieruchomości (PKD 68) – Strążyska Bis Sp. z o.o. (dawniej: Strążyska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Sp.k.) do dn. 23.02.2024, tj. daty zbycia udziałów i Strążyska Sp. z o.o.

w tysiącach złotych	Wyroby powlekane		Działalność holdingów		Kupno i sprzedaż nieruchomości		Eliminacje		Skonsolidowane	
	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023
Działalność kontynuowana										
Przychody od odbiorców zewnętrznych	7 945	7 643	-	-	-	-	-	-	7 945	7 643
Przychody z transakcji pomiędzy segmentami	2	2	-	-	-	-	(2)	(2)	-	-
Przychody od odbiorców razem	7 947	7 645	-	-	-	-	(2)	(2)	7 945	7 643
Koszty operacyjne ogółem	(7 515)	(7 183)	(221)	(291)	(2)	(1)	-	-	(7 738)	(7 475)
Wynik na sprzedaży	432	462	(221)	(291)	(2)	(1)	(2)	(2)	207	168
Pozostałe przychody przypisane do segmentu	147	225	7	-	4	-	-	-	158	225
Pozostałe koszty przypisane do segmentu	(54)	(91)	(5)	(100)	-	-	-	-	(59)	(191)
Wynik segmentu	525	596	(219)	(391)	2	(1)	(2)	(2)	306	202
Przychody finansowe	-	3	2 675	992	4	-	-	-	2 679	995
Koszty finansowe	(100)	(21)	(64)	(28)	-	-	-	-	(164)	(49)
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	425	578	2 392	573	6	(1)	(2)	(2)	2 821	1 148
Podatek dochodowy	28	(8)	(375)	(35)	(1)	-	-	-	(348)	(43)
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	453	570	2 017	538	5	(1)	(2)	(2)	2 473	1 105
Zysk (strata) netto	453	570	2 017	538	5	(1)	(2)	(2)	2 473	1 105
Całkowite dochody ogółem	453	570	2 017	538	5	(1)	(2)	(2)	2 473	1 105

ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01.2024 – 31.03.2024

<i>w tysiącach złotych</i>	Wyroby powlekane		Działalność holdingów		Kupno i sprzedaż nieruchomości		Eliminacje		Skonsolidowane	
	31.03.204	31.12.2023	31.03.204	31.12.2023	31.03.204	31.12.2023	31.03.204	31.12.2023	31.03.204	31.12.2023
Aktywa segmentu	40 281	38 835	44 058	37 723	-	665	(19 953)	(19 970)	64 386	57 253
Nieprzypisane aktywa	-	-	-	-	-	-	-	-	14 930	17 455
Aktywa razem	40 281	38 835	44 058	37 723	-	665	(19 953)	(19 970)	79 316	74 708
Zobowiązania segmentu	9 840	6 418	428	400	-	3	(3 022)	(3 023)	7 246	3 798
Nieprzypisane zobowiązania	-	-	-	-	-	-	-	-	10 150	11 463
Zobowiązania razem	9 840	6 418	428	400	-	3	(3 022)	(3 023)	17 396	15 261

Przychody ze sprzedaży w segmencie wyroby powlekane

Informacje dotyczące produktów i usług		
	01.01.2024	01.01.2023
<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.03.2023
Materiały powlekane PCV	6 174	5 774
Materiały powlekane PU	1 429	1 542
Pozostałe	342	329
Razem	7 945	7 645
Informacje dotyczące obszarów geograficznych		
	01.01.2024	01.01.2023
<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.03.2023
Kraj	4 823	5 720
Państwa UE	2 603	1 319
Pozostałe kraje (rynk wschodnie)	519	606
Razem	7 945	7 645
Informacje dotyczące głównych klientów (pow. 10% przychodów ze sprzedaży ogółem)		
	01.01.2024	01.01.2023
<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.03.2023
Główny klient	-	-
Pozostali	7 945	7 645
Razem	7 945	7 645

10.2. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Główne produkty		
	01.01.2024	01.01.2023
<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.03.2023
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	7 941	7 631
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4	12
Razem	7 945	7 643
Obszary geograficzne		
	01.01.2024	01.01.2023
<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.03.2023
Kraj	4 823	5 718
Państwa UE	2 603	1 319
Pozostałe kraje (rynk wschodnie)	519	606
Razem	7 945	7 643

10.3. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

	01.01.2024	01.01.2023
<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.03.2023
Amortyzacja	261	253
Zużycie materiałów i energii	4 698	4 390
Usługi obce	626	727
Podatki i opłaty	1 168	1 168
Wynagrodzenia	1 622	1 256
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	549	403
Pozostałe koszty rodzajowe	10	307
Koszty według rodzaju	8 934	8 504
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(1 200)	(1 041)
Koszt sprzedaży	(632)	(525)
Koszty ogólnego zarządu	(1 359)	(1 570)
Wartość sprzedanych towarów	4	12
Koszt własny sprzedaży	5 747	5 380

10.4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na zapasy	13	126
Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	64	24
Dotacje	68	54
Pozostałe przychody operacyjne	13	21
Razem	158	225

10.5. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023
Aktualizacja wartości zapasów	(54)	(75)
Darowizny	-	(9)
Koszty sądowe i egzekucyjne i koszty postępowania spornego	(5)	(84)
Korekty z tytułu podatku VAT	-	(14)
Likwidacja niepełnowartościowych materiałów	-	(7)
Pozostałe koszty operacyjne	-	(2)
Razem	(59)	(191)

10.6. PRZYCHODY FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023
Odsetki od udzielonych pożyczek	47	86
Odsetki od obligacji	120	141
Odsetki od lokat	134	143
Odsetki od środków na rachunkach	-	1
Aktualizacja wartości inwestycji	2 378	598
Zysk ze zbycia akcji i udziałów	-	21
Zysk z tyt. różnic kursowych	-	5
Razem	2 679	995

10.7. KOSZTY FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023
Odsetki od leasingu finansowego (MSSF16)	(15)	(18)
Odsetki od kredytów i pożyczek	(77)	-
Pozostałe odsetki	(63)	(31)
Strata ze zbycia aktywów finansowych	(4)	-
Strata z tytułu różnic kursowych	(5)	-
Razem	(164)	(49)

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 01.01.2023 r.	5 498	26 957	22 097	1 052	1 204	56 808
Nabycie	-	42	3 187	-	14	3 243
Ujawnienie aktywów na podstawie MSSF 16	-	(217)	-	-	-	(217)
Przeniesienie z zapasów	46	162	-	-	-	208
Sprzedaż/Likwidacja	-	-	(77)	(11)	(2)	(90)
Przeniesienie do aktywów do sprzedaży	(411)	(2 357)	-	-	-	(2 768)
Wartość brutto na dzień 31.12.2023 r.	5 133	24 587	25 207	1 041	1 216	57 184
Wartość brutto na dzień 01.01.2024 r.	5 133	24 587	25 207	1 041	1 216	57 184
Nabycie	-	-	5	-	-	5
Ujawnienie aktywów na podstawie MSSF 16	-	5	-	-	-	5
Przeniesienie z zapasów	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż/Likwidacja	(46)	(163)	-	-	-	(209)
Przeniesienie do aktywów do sprzedaży	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na dzień 31.03.2024 r.	5 087	24 429	25 212	1 041	1 216	56 985

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 01.01.2023 r.	(244)	(4 240)	(8 638)	(859)	(941)	(14 922)
Amortyzacja za okres	(61)	(265)	(416)	(62)	(130)	(934)
Sprzedaż/Likwidacja	-	-	64	12	2	78
Przeniesienie do aktywów do sprzedaży	20	320	-	-	-	340
Umorzenie na dzień 31.12.2023 r.	(285)	(4 185)	(8 990)	(909)	(1 069)	(15 438)
Umorzenie na dzień 01.01.2024 r.	(285)	(4 185)	(8 990)	(909)	(1 069)	(15 438)
Amortyzacja za okres	(15)	(58)	(150)	(15)	(4)	(242)
Sprzedaż/Likwidacja	-	2	-	-	-	2
Przeniesienie do aktywów do sprzedaży	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na dzień 31.03.2024 r.	(300)	(4 241)	(9 140)	(924)	(1 073)	(15 678)

Odpisy z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych

<i>w tysiącach złotych</i>	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 01.01.2023 r.	(1 092)	(10 585)	(8 987)	(8)	(4)	(20 676)
Przeniesienie do aktywów do sprzedaży	133	994	-	-	-	1 127
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31.12.2023 r.	(959)	(9 591)	(8 987)	(8)	(4)	(19 549)
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 01.01.2024 r.	(959)	(9 591)	(8 987)	(8)	(4)	(19 549)
Przeniesienie do aktywów do sprzedaży	-	-	-	-	-	-
Odpisy z tytułu utraty wartości na dzień 31.03.2024 r.	(959)	(9 591)	(8 987)	(8)	(4)	(19 549)

Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych

<i>w tysiącach złotych</i>	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Na dzień 01.01.2023 r.	4 162	12 132	4 472	185	259	21 210
Na dzień 31.12.2023 r.	3 889	10 811	7 230	124	143	22 197
Na dzień 01.01.2024 r.	3 889	10 811	7 230	124	143	22 197
Na dzień 31.03.2024 r.	3 828	10 597	7 085	109	139	21 758

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 31.03.2024 r. wynoszą 262 tys. zł (na 31.12.2023 r. wynosiły 135 tys. zł).

Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych

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

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

Grupa nie posiada i nie użytkuje na dzień 31.03.2024 r. do prowadzenia bieżącej działalności środków trwałych na podstawie umów leasingu, które nie znajdują się w ewidencji środków trwałych i nie podlegają amortyzacji.

10.9. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

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

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Niezapłacone odsetki od zobowiązań	4	6
Ujemne różnice kursowe	2	1
Odpisy aktualizujące wartość należności	19	19
Rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe pracowników	191	203
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	51	51
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	30	29
Rezerwa na premię roczną dla Zarządu	27	27
Strata podatkowa	142	142
Rezerwa na opłatę za korzystanie ze środowiska	-	5
Rezerwa na koszty sporządzenia dokumentacji do ulgi B&R	320	320
Razem	786	803

10.10. ZAPASY**Zapasy na dzień 31.03.2024 r.**

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Materiały	4 672	(528)	4 144
Półprodukty i produkty w toku	981	(103)	878
Produkty gotowe	7 096	(227)	6 869
Towary	-	-	-
Razem	12 749	(858)	11 891

Zapasy na dzień 31.12.2023 r.

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

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość zapasów w okresie od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość na dzień 01.01.2024	Zmiana	Wartość na dzień 31.03.2024
Materiały	(495)	(33)	(528)
Półprodukty i produkty w toku	(103)	-	(103)
Produkty gotowe	(219)	(8)	(227)
Towary	-	-	-
Razem	(817)	(41)	(858)

10.11. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Należności z tytułu dostaw i usług	3 284	2 405
Należności z tytułu podatków	84	270
Pozostałe należności	38	30
Razem	3 406	2 705

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności na dzień 31.03.2024 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Należności z tytułu dostaw i usług	3 316	(32)	3 284
Należności z tytułu podatków	84	-	84
Pozostałe należności	414	(376)	38
Razem	3 814	(408)	3 406

Zmiany odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności w okresie od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2024	Zmiana odpisu aktualizującego	Stan na 31.03.2024
Należności z tytułu dostaw i usług	(32)	-	(32)
Należności z tytułu podatków	-	-	-
Pozostałe należności	(376)	-	(376)
Razem	(408)	-	(408)

10.12. POZOSTAŁE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Papiery wartościowe		
Cena nabycia	15 338	15 634
Aktualizacja wartości	3 833	1 455
Wartość godziwa/SCN	19 171	17 089

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

Zmiany aktualizacji wartości papierów wartościowych w okresie od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2024	Zmiana odpisu aktualizującego	Stan na 31.03.2024
Papiery wartościowe	1 455	2 378	3 833
Razem	1 455	2 378	3 833

10.13. UDZIELONE POŻYCZKI

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Kapitał	4 309	309
Odsetki	426	616
Razem	4 735	925

10.14. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	44	79
Prenumerata czasopism	4	3
Podatek od nieruchomości	829	-
System Zarządzania Jakością	3	5
Urząd Dozoru Technicznego	8	5
Patenty i licencje	96	37
Badania i pomiary	-	1
Ochrona środowiska	67	30
Działalność badawczo-rozwojowa	82	97
Udział w targach	2	-
Egzaminy kwalifikacyjne	8	8
Środki należne z tyt. Kosztów B&R	-	-
Asysta serwisowa SIMPLE	69	92
System informatyczne	1	2
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	163	-
Remonty rozliczane w czasie	30	59
Inne	19	12
Razem	1 425	430

10.15. AKCJE I AKCJONARIAT

	31.03.2024	31.12.2023
Liczba akcji na początek okresu (w pełni opłacone)	16 003 790	16 003 790
seria E*	16 003 790	16 003 790
- w tym akcje własne	-	-
Wartość nominalna 1 akcji (w złotych)	0,60	0,60
Liczba akcji na koniec okresu (w pełni opłacone)	16 003 790	16 003 790
Wartość nominalna 1 akcji (w złotych)	0,60	0,60

**akcje będące przedmiotem notowań na rynku podstawowym GPW w Warszawie*

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia/przekazania niniejszego sprawozdania

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 24 kwietnia 2024 r., do dnia publikacji niniejszego raportu, nie miały miejsca zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki.

Informacje o wypłaconych dywidendach

W okresie od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. oraz do dnia sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie wypłacił dywidendy.

10.16. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA AKCJĘ

Podstawowy zysk przypadający na 1 akcję za okres zakończony 31.03.2024 r.

Kalkulacja podstawowego zysku przypadającego na jedną akcję na 31.03.2024 r. dokonana została w oparciu o zysk netto za okres obrotowy przypadający na akcjonariuszy zwykłych Spółki w kwotach:

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023
Podstawowy zysk (strata)	2 473	1 105

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

	31.03.2024	31.03.2023
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

	31.03.2024	31.03.2023
Średnia ważona liczba akcji zwykłych w okresie	16 003 790	16 003 790
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (rozwodniona) na koniec okresu	16 003 790	16 003 790

Podstawowy(a) zysk (strata) na jedną akcję w zł	0,15	0,07
Rozwodniony(a) zysk (strata) na jedną akcję w zł	0,15	0,07

	31.03.2024	31.12.2023
Wartość księgowa	61 920	59 447
Średnioważona ilość akcji w szt.	16 003 790	16 003 790
Wartość księgowa na jedną akcję w zł	3,87	3,71

10.17. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK**Kredyty i pożyczki wg rodzaju**

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Kredyty bankowe	850	2 378
Pożyczki	-	-
<i>w tym:</i>		
<i>część krótkoterminowa</i>	697	2 110
<i>część długoterminowa</i>	153	268
Razem	850	2 378

Kredyty i pożyczki o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
do 12 miesięcy	697	2 110
powyżej 1 roku do 3 lat	153	-
powyżej 3 do 5 lat	-	268
powyżej 5 lat	-	-
Razem	850	2 378

Kredyty i pożyczki (struktura walutowa)

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
w walucie polskiej	582	2 110
w walutach obcych	268	268
Razem	850	2 378

Zestawienie kredytów bankowych wraz z podaniem limitów kredytowych

Kredytodawca	Nr umowy data zawarcia	Cel	Przyznana kwota kredytu w tys. zł	Kwota zadłużenia w tys. zł	Termin spłaty	Oprocentowanie	Zabezpieczenia
MBANK S.A.	umowa 20/017/23/Z/VW z dnia 13.04.2023	umowa o kredyt w rachunku bieżącym	1 500	350	14.03.2025	WIBOR ON PLN+1,6 p.p. lub ESTR ON EUR + 2,0 p.p.	1) gwarancja de minimis BGK 2) weksel in blanco
MBANK S.A.	umowa 20/020/23/Z/FL z dnia 13.04.2023	kredyt inwestycyjny	2 461	306	22.03.2028	WIBOR 1M+2p.p.	1) cesja wierzytelności z dotacji 2) weksel in blanco 3) hipoteka umowna na nieruchomości gruntowej nr działki 284/9 i budynkowej o numerze KW PR1P/00086051/8
MBANK S.A.	umowa 20/021/23/Z/LI z dnia 13.04.2023	kredyt na finansowanie podatku VAT	515	194	21.06.2024	WIBOR 1M+1,6p.p.	1) blokada środków ze zwrotu podatku Vat z US 2) hipoteka umowna na nieruchomości gruntowej nr działki 284/9 i budynkowej o numerze KW PR1P/00086051/8
			RAZEM	850			

10.18. ZABEZPIECZENIA ZOBOWIĄZAŃ

Grupa posiadała na dzień 31.03.2024 r. następujące zabezpieczenia wykonania zobowiązań:

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

10.19. REZERWY

w tysiącach złotych	Na instrumenty finansowe	Zobowiązania	Pracownicze			Suma
			Na nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalne	Na niewykorzystane urlopy	
Na dzień 01.01.2024 r.	3 816	227	476	591	270	5 380
Zwiększenia/Utworzenie	63	-	-	-	-	63
Zmniejszenia/Wykorzystanie	-	(27)	(55)	(10)	-	(92)
Na dzień 31.03.2024 r.	3 879	200	421	581	270	5 351
Część długoterminowa	-	-	382	529	-	911
Część krótkoterminowa	3 879	200	39	52	270	4 440

10.20. REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO

w tysiącach złotych	31.03.2024	31.12.2023
Różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	1 169	1 209
Odsetki	75	69
Różnice kursowe	1	6
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	644	276
Razem	1 889	1 560

Zmiana różnic przejściowych w okresie od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2024	Zmiana różnic przejściowych ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	Stan na 31.03.2024
Różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	1 209	(40)	1 169
Odsetki	69	6	75
Różnice kursowe	6	(5)	1
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	276	368	644
Razem	1 560	329	1 889

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>	31.03.2024	31.12.2023
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 911	2 344
Zobowiązania publicznoprawne	1 375	442
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	385	355
Pozostałe zobowiązania	574	417
Razem	5 245	3 558

Zobowiązania z tyt. dostaw i usług wg okresów wymagalności

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Do 1 miesiąca	177	135
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 663	1 279
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 038	863
Przeterminowane	33	67
Razem	2 911	2 344

Przeterminowane zobowiązania z tyt. dostaw i usług wg okresów przeterminowania

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Do 1 miesiąca	32	-
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	67
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1	-
Razem	33	67

10.22. TRANSAKcje z podmiotami powiązanymi**Pozostałe transakcje z podmiotami powiązanymi w rozumieniu MSR 24**

W pierwszym kwartale 2024 Grupa nie przeprowadzała transakcji z podmiotami powiązanymi.

Krzysztof Misiak
/Członek Rady Nadzorczej
delegowany do czasowego wykonywania czynności
Prezesa Zarządu Sanwil Holding S.A./

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 maja 2024 roku

11. SRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży		-	-
Koszt własny sprzedaży		-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		-	-
Koszty sprzedaży	12.1.	-	-
Koszty ogólnego zarządu	12.1.	(228)	(293)
Pozostałe przychody operacyjne	12.2.	7	-
Pozostałe koszty operacyjne	12.3.	(5)	(100)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		(226)	(393)
Przychody finansowe	12.4.	4 145	1 065
Koszty finansowe	12.5.	(64)	(28)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		3 855	644
Podatek dochodowy		(375)	(35)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej za rok obrotowy		3 480	609
Zysk (strata) netto		3 480	609
Całkowite dochody ogółem		3 480	609
Zysk (strata) przypadająca na 1 akcję			
Średnioważona ilość akcji w szt.		16 003 790	16 003 790
Zysk (strata) na 1 akcję w zł		0,22	0,04

Krzysztof Misiak
/Członek Rady Nadzorczej
delegowany do czasowego wykonywania czynności
Prezesa Zarządu Sanwil Holding S.A./

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 maja 2024 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	31.03.2024	31.12.2023
Aktywa			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe		103	110
Wartości niematerialne		12	15
Pozostałe inwestycje długoterminowe	12.10.	16 930	16 941
Udzielone pożyczki	12.10.	3 000	3 000
Aktywa trwałe razem		20 045	20 066
Aktywa obrotowe			
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		66	57
Rozliczenia międzyokresowe		18	12
Pozostałe inwestycje krótkoterminowe	12.11.	19 171	16 641
Udzielone pożyczki	12.12.	4 758	948
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		13 082	15 494
Aktywa obrotowe razem		37 095	33 152
Aktywa razem		57 140	53 218

Krzysztof Misiak
/Członek Rady Nadzorczej
delegowany do czasowego wykonywania czynności
Prezesa Zarządu Sanwil Holding S.A./

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 maja 2024 roku

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	31.03.2024	31.12.2023
Kapitał własny i zobowiązania			
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy		9 602	9 602
Kapitał zapasowy		35 507	35 507
Kapitał rezerwowy		467	467
Zyski (straty) zatrzymane		6 445	2 965
Kapitał własny razem		52 021	48 541
Zobowiązania			
Zobowiązania z tytułu leasingu		71	71
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	12.9.	719	345
Zobowiązania długoterminowe razem		790	416
Zobowiązania z tytułu leasingu		21	22
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		-	23
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		429	400
Rezerwy	12.8.	3 879	3 816
Zobowiązania krótkoterminowe razem		4 329	4 261
Zobowiązania razem		5 119	4 677
Kapitał własny i zobowiązania razem		57 140	53 218

Krzysztof Misiak
*/Członek Rady Nadzorczej
delegowany do czasowego wykonywania czynności
Prezesa Zarządu Sanwil Holding S.A./*

Anna Tracz
*/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/*

Lublin, 28 maja 2024 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2024 r.	9 602	35 507	467	2 965	48 541
Całkowite dochody	-	-	-	3 480	3 480
- Wynik za okres	-	-	-	3 480	3 480
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	-	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31.03.2024 r.	9 602	35 507	467	6 445	52 021

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

<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2023 r.	9 602	36 741	467	(1 234)	45 576
Całkowite dochody	-	-	-	609	609
- Wynik za okres	-	-	-	609	609
Przeznaczenie zysku (pokrycie straty)	-	-	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31.03.2023 r.	9 602	36 741	467	(625)	46 185

Krzysztof Misiak
/Członek Rady Nadzorczej
delegowany do czasowego wykonywania czynności
Prezesa Zarządu Sanwil Holding S.A./

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 maja 2024 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

<i>w tysiącach złotych</i>	Nota	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.03.2023
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) brutto za okres		3 855	644
Podatek dochodowy		(375)	(35)
Korekty		(3 551)	(836)
Amortyzacja	12.1.	15	30
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(1 627)	(296)
Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej		(2 378)	(619)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności		3	24
Zmiana stanu rezerw		437	59
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz pozostałych, z wyłączeniem kredytów		5	(29)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(6)	(5)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		(71)	(227)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Sprzedaż aktywów finansowych		-	136
Dywidendy i udziały w zyskach		1 399	-
Pożyczki spłacone		-	31
Odsetki otrzymane		300	99
Nabycie aktywów finansowych		(34)	(740)
Pożyczki udzielone		(4 000)	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(2 335)	(474)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(5)	(21)
Odsetki zapłacone		(1)	(4)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		(6)	(25)
Przepływy pieniężne netto, razem		(2 412)	(726)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		15 494	12 846
Środki pieniężne na koniec okresu		13 082	12 120

Krzysztof Misiak
/Członek Rady Nadzorczej
delegowany do czasowego wykonywania czynności
Prezesa Zarządu Sanwil Holding S.A./

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 maja 2024 roku

12. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

12.1. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023
Amortyzacja	15	30
Zużycie materiałów i energii	8	11
Usługi obce	111	93
Podatki i opłaty	41	36
Wynagrodzenia	48	107
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9	21
Pozostałe koszty rodzajowe	2	-
Koszty według rodzaju	234	298
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(6)	(5)
Koszty ogólnego zarządu	(228)	(293)
Koszt własny sprzedaży	-	-

12.2. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023
Pozostałe przychody operacyjne	7	-
Razem	7	-

12.3. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023
Koszty sądowe i egzekucyjne oraz koszty postępowania spornego	(5)	(84)
Korekta roczna podatku VAT	-	(14)
Pozostałe koszty operacyjne	-	(2)
Razem	(5)	(100)

12.4. PRZYCHODY FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023
Otrzymane dywidendy	1 399	-
Odsetki od udzielonych pożyczek	110	159
Odsetki od obligacji	120	141
Odsetki od lokat	134	143
Odsetki od środków na rachunkach	-	1
Zysk ze zbycia akcji i udziałów	-	21
Zysk z tyt. różnic kursowych	4	2
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 378	598
Razem	4 145	1 065

12.5. KOSZTY FINANSOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2024	01.01.2023
	31.03.2024	31.03.2023
Odsetki od leasingu finansowego (MSSF16)	(1)	(4)
Aktualizacja rezerwy na instrumenty finansowe	(63)	(24)
Razem	(64)	(28)

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 31.03.2024 r.

	Wartość brutto	Aktualizacja wartości	Wartość netto
Udziały w jednostkach zależnych	57 791	(40 861)	16 930
Należności z tytułu dostaw i usług	21	-	21
Należności publiczno-prawne	16	-	16
Pozostałe należności	302	(273)	29
Papiery wartościowe	15 340	3 831	19 171
Razem	73 470	(37 303)	36 167

Zmiany odpisów aktualizujących aktywa (przeszacowań aktywów) w okresie od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2024	Zmiana odpisu aktualizującego	Stan na 31.03.2024
Udziały w jednostkach zależnych	(40 861)	-	(40 861)
Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-
Należności publiczno-prawne	-	-	-
Pozostałe należności	(273)	-	(273)
Papiery wartościowe	1 453	2 378	3 831
Razem	(39 681)	2 378	(37 303)

12.8. REZERWY

<i>w tysiącach złotych</i>	Na Instrumenty Finansowe	Zobowiązania	Pracownicze	Suma
Wartość na dzień 01.01.2024 r.	3 816	-	-	3 816
Zwiększenia/Utworzenie	63	-	-	63
Wartość na dzień 31.03.2024 r.	3 879	-	-	3 879
Część długoterminowa	-	-	-	-
Część krótkoterminowa	3 879	-	-	3 879

12.9. REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Odsetki od udzielonych pożyczek	40	57
Odsetki od obligacji	33	10
Odsetki od lokat	2	2
Aktualizacja wartości inwestycji	644	276
Razem	719	345

Zmiana różnic przejściowych w okresie od 01.01.2024 do 31.03.2024 r.

<i>w tysiącach złotych</i>	Stan na 01.01.2024	Zmiana różnic przejściowych ujęta w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	Stan na 31.03.2024
Odsetki od udzielonych pożyczek	57	(17)	40
Odsetki od obligacji	10	23	33
Odsetki od lokat	2	-	2
Aktualizacja wartości inwestycji	276	368	644
Razem	345	374	719

12.10. POZOSTAŁE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Udziały w jednostkach powiązanych	16 930	16 941
Udzielone pożyczki	3 000	3 000
Razem	19 930	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>	31.03.2024	31.12.2023
Papiery wartościowe		
Cena nabycia	15 340	15 188
Aktualizacja wartości	3 831	1 453
Wartość godziwa/SCN	19 171	16 641

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

12.12. UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE

<i>w tysiącach złotych</i>	31.03.2024	31.12.2023
Jednostkom powiązanim	22	22
Kapitał	-	-
Odsetki	22	22
Jednostkom pozostałym	4 736	926
Kapitał	4 309	309
Odsetki	427	617
Razem	4 758	948

Pożyczki udzielone podmiotom zależnym*w tysiącach złotych*

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	- 22	wibor 1M + 3 p.p.	01.07.2025
Razem				22		

12.13. TRANSAKJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Pozostałe transakcje z podmiotami powiązаныmi w rozumieniu MSR 24

Zakup produktów i usług*w tysiącach złotych*

	Wartość transakcji w okresie*		Nierozliczone saldo na dzień	
	01.01.2024	01.01.2023	31.03.2024	31.12.2023
	31.03.2024	31.03.2023		
Sanwil Polska Sp. z o.o.	2	2	-	-
Razem	2	2	-	-

*wskazane kwoty transakcji uwzględniają podatek VAT

Udzielone pożyczki (kapitał i odsetki)

<i>w tysiącach złotych</i>	Nierozliczone saldo na dzień 31.12.2023	Wartość transakcji w okresie				Nierozliczone saldo na dzień 31.03.2024
		Udzielenie	Spłata kapitału	Naliczenie odsetek	Spłaty odsetek	
Sanwil Polska Sp. z o.o.	3 022	-	-	66	(66)	3 022
Razem	3 022	-	-	66	(66)	-

Krzysztof Misiak
/Członek Rady Nadzorczej
delegowany do czasowego wykonywania czynności
Prezesa Zarządu Sanwil Holding S.A./

Anna Tracz
/osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych/

Lublin, 28 maja 2024 roku