

RAWLPLUG®

Grupa Kapitałowa
Rawlplug S.A.

SKONSOLIDOWANY
RAPORT KWARTALNY

III KWARTAŁ 2022

SPIS TREŚCI

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.	3	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	30
RAWLPLUG W LICZBACH	4	SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE	31
HISTORIA RAWLPLUG	5	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	32
SPÓŁKA DOMINUJĄCA	6	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO	34
GRUPA RAWLPLUG NA ŚWIECIE	7	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	35
MARKI WŁASNE	8	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	36
WŁADZE SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ	9	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	37
STRATEGIA GRUPY	10	NOTY	39
PERSPEKTYWY ROZWOJU	10	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	63
SYTUACJA FINANSOWA	11	JEDNOSTKOWE WYBRANE DANE FINANSOWE	64
OMÓWIENIE SYTUACJI FINANSOWEJ	12	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	65
WYBRANE WSKAŹNIKI FINANSOWE	18	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO	67
ZARZĄDZANIE RYZYKIEM	20	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	68
RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM	21	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	69
RYZYKA OPERACYJNE	23	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	70
STRATEGIAZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU	24	POZOSTAŁE INFORMACJE	72

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.



RAWLPLUG W LICZBACH

5

KONTYNETÓW

Działamy nie tylko w Europie, ale i w Azji, Afryce, Ameryce Północnej oraz Australii

11

KATEGORII PRODUKTOWYCH

elektronarzędzia, akcesoria do elektronarzędzi, techniki montażu bezpośredniego i manualnego, wkręty, śruby, kotwy klejane, kotwy mechaniczne, zamocowania lekkie, zamocowania fasadowe, zamocowania dachowe, piany i uszczelniacze

32 000

NIEZAWODNYCH PRODUKTÓW

W portfolio marki Rawlplug znajdują się specjalistyczne produkty z każdej dziedziny budownictwa

8

OŚRODKÓW BADAWCZO-ROZWOJOWYCH I SZKOLENIOWYCH prowadzimy je we Wrocławiu, Łańcucie (Polska), Londynie (Wielka Brytania), Pradze (Czechy), Paryżu (Francja), Mediolanie (Włochy), Västermik (Szwecja), Singapur

170 400

+7,6%

EBITDA

w tys. zł w III kwartałach 2022 roku (158 392 tys. zł w III kwartałach 2021 roku)

17

MAGAZYNÓW

Zlokalizowanych na całym świecie: w Australii, Czechach, Francji, Irlandii, Litwie, Polsce, Portugalii, Rosji, Szwecji, Singapurze, Węgrzech, Wielkiej Brytanii, Wietnamie, Włoszech, Ukrainie, USA i Zjednoczonych Emiratach Arabskich

8

HUBÓW LOGISTYCZNYCH

Znajdujących się w Polsce, Francji, Irlandii, na Ukrainie, w Wielkiej Brytanii, Chinach, Wietnamie oraz Zjednoczonych Emiratach Arabskich



PONAD
2 000

WYSOCE WYKWALIFIKOWANYCH PRACOWNIKÓW budujących międzynarodowy zespół Rawlplug

938 050

+23,5%

PRZYCHODÓW

netto w tys. zł ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług w III kwartałach 2022 roku (759 409 tys. zł w III kwartałach 2021 roku)

HISTORIA RAWLPLUG



1887

Bracia Rawlings zakładają firmę budowlaną w Londynie

1919

Powstaje The Rawlplug Company Ltd



1934

1911

Wynalezienie pierwszego kołka rozporowego na świecie na potrzeby modernizacji The British Museum



1912

Rejestracja znaku towarowego Rawlplug



Wynalezienie pierwszej na świecie kotwy mechanicznej

Lata 40"-60"

Złote lata międzynarodowej ekspansji Rawlplug

1986

Rozpoczęcie produkcji kołków rozporowych w polskiej fabryce we Wrocławiu



1982

Powstaje polska firma Tworzywa Sztuczne - Krystyna Koelner

2005

Zakup przez Grupę Koelner marki Rawlplug i reaktywacja Rawlplug Company

2001

Zakup firmy i marki Modeco

2006



Zakup fabryki Śrubex i włączenie do oferty elementów złącznych oraz komponentów metalowych

2012

Wdrożenie strategii zrównoważonego rozwoju Rawlplug

2010

Wdrożenie do oferty systemu skutecznej ekspozycji POS

2016

2018

Włączenie do oferty programu rozwojowego Rawlplug Academy



Rozpoczęcie produkcji kotew klejanych

2019

Obchody 100-lecia marki Rawlplug



2021/22

Budowa fabryki w Wietnamie

SPÓŁKA DOMINUJĄCA

Spółka Rawlplug S.A., dawniej: Koelner S.A. (dalej: Spółka lub Rawlplug), została zarejestrowana w dniu 20.12.1999 r. w dziale B rejestru handlowego pod numerem 9101. Aktualnie Spółka zarejestrowana jest pod numerem KRS 33537. Założycielami Spółki byli: Krystyna, Przemysław i Radosław Koelner.

Przedmiotem działalności Spółki jest projektowanie, wytwarzanie oraz sprzedaż - głównie przez hurtowe kanały dystrybucji - następujących grup asortymentowych:

- mocowania budowlane,
- narzędzia ręczne oraz elektronarzędzia,
- normalia śrubowe.



Zamocowania lekkie



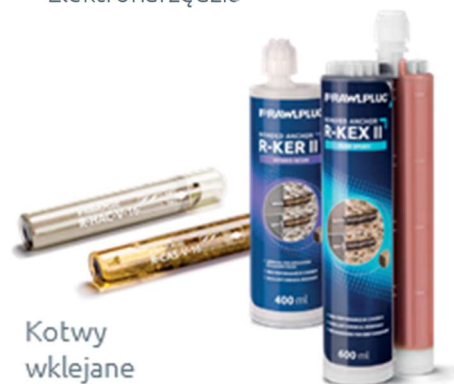
Kotwy mechaniczne



Elektronarzędzia



Techniki montażu ręcznego i bezpośredniego

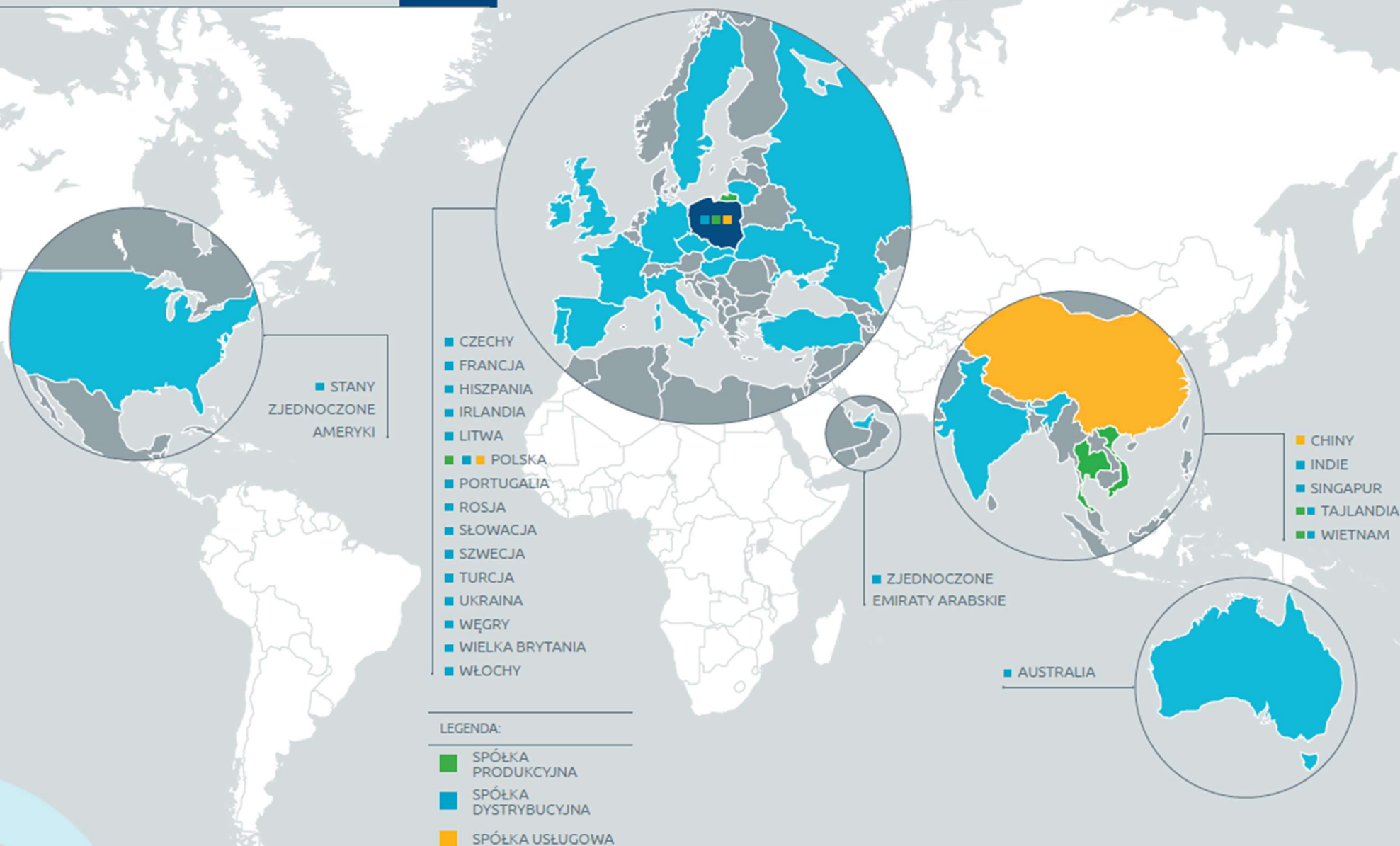


Kotwy wklejane



Akcesoria do elektronarzędzi

GRUPA RAWLPLUG S.A. NA ŚWIECIE



MARKI WŁASNE



Najwyżej pozycjonowana i najbardziej rozpoznawalna na świecie marka w portfolio

Rok powstania: 1919. Dziedzictwo: bezcenne. Na wielu rynkach Rawlplug – zgodnie z ideą założycielską braci Rawlings – stanowi synonim zamocowań. Obecny zakres specjalizacji w obrębie marki jest jednak dużo szerszy. Wśród licznych kategorii produktowych, poza zamocowaniami, znajdują się elementy złączne czy najwyższej klasy nowoczesne, zaawansowane technologicznie elektronarzędzia – tym samym Rawlplug jest jedynym na świecie dostawcą produktów dla każdego sektora branży budowlanej. Podstawą rozwoju firmy jest innowacyjność, oparta na wysokobudżetowych, specjalistycznych badaniach, realizowanych we własnych ośrodkach położonych na terenie Europy.



Marka o bardzo silnej pozycji na rodzimym rynku polskim oraz na rynkach całej Europy Środkowej

Obecna na rynku od 40 lat (rok powstania: 1982). Oferta: przede wszystkim zamocowania budowlane i elementy złączne. Dzięki dostępowi do bazy wiedzy, wyników badań oraz ponad stuletniemu doświadczeniu Rawlplug Koelner ma do dyspozycji szereg autorskich rozwiązań projektowych i produkcyjnych. Cecha charakterystyczna: optymalne zestawienie bardzo dobrych parametrów technicznych, interesującego designu i ceny. Odbiorcy: sektor DIY (sprzedaż bezpośrednia w sieciach handlowych i hurtowniach budowlanych) oraz inwestorzy budowlani o różnej skali działania.



Modeco to dwa współistniejące wcielenia: Modeco Expert i Home Tools

Marka powstała w 1991 roku i od tamtego czasu przeszła szereg transformacji, stale doskonaląc strukturę swojej oferty. Dzisiaj jej wspólnym mianownikiem są narzędzia ręczne i elektronarzędzia o przystępnych cenach, skierowane do grup docelowych zróżnicowanych pod kątem zapotrzebowania (prace budowlane, remontowe w warunkach domowych, ogrodowe etc.) Cechy charakterystyczne: trwałość, odporność na uszkodzenia mechaniczne, estetyka wykonania.

WŁADZE SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

ZARZĄD RAWLPLUG S.A.

Skład Zarządu w okresie 01.01.2022 – 30.09.2022 r. oraz na dzień publikacji:



**RADOSŁAW
KOELNER**

Prezes Zarządu

Absolwent Wydziału Nauk Społecznych Uniwersytetu Wrocławskiego. Od początku kariery związany z Rawlplug S.A. (wcześniej Koelner S.A.). Dzięki połączeniu ambicji i pełnego zaangażowania w życie i rozwój firmy udało mu się przekształcić rodzinne przedsiębiorstwo w firmę o globalnym zasięgu, odnoszącą sukcesy na rynku międzynarodowym. Od 1999 roku pełni funkcję Prezesa Zarządu Rawlplug S.A. Za jeden ze strategicznych celów swojej organizacji uważa realizację koncepcji zrównoważonego rozwoju.



**MAREK
MOKOT**

Wiceprezes Zarządu

Absolwent Wydziału Ekonomii Uniwersytetu Gdańskiego. Z Rawlplug S.A. współpracuje od 2012 roku, od początku w związku z oddziałem w łańcucie jako Dyrektor Zarządzający i Prezes Zarządu Koelner łańcucka Fabryka Śrub. Od października 2012 roku pełni także rolę Członka Zarządu i Dyrektora Operacyjnego Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. W portfolio firm, w których zajmował najwyższe stanowiska kierownicze, znajdują się Gunnebo Industries Sp. z o.o. oraz Philips Lighting Poland S.A., a początki jego kariery zawodowej obejmują również pracę dla Portu Gdynia S.A.



**PIOTR
KOPYDŁOWSKI**

Członek Zarządu
ds. finansowych

Absolwent Akademii Ekonomicznej we Wrocławiu. W 2000 roku ukończył Studium dla dyrektorów finansowych zorganizowane przez Międzynarodową Fundację Rozwoju Rynku Kapitałowego i Przekształceń Własnościowych w RP – Centrum Prywatyzacji. Z Rawlplug związany od 1998 roku. Od maja 2007 roku do grudnia 2008 roku sprawował również funkcję Prezesa Zarządu w Śrubex S.A. (obecnie Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o.). Od 2001 roku był Dyrektorem do spraw finansowych, a od 2008 roku jest Członkiem Zarządu do spraw finansowych w Rawlplug S.A.

RAWLPLUG

W realizację przyjętych celów strategicznych zaangażowani są wszyscy pracownicy, z Zarządem Rawlplug S.A. na czele.

Każdy z członków Zarządu i Rady Nadzorczej Rawlplug S.A. ma precyzyjnie określone obowiązki w stosunku do takich kwestii jak przestrzeganie prawa: krajowego, Unii Europejskiej, międzynarodowego oraz regulacji wewnętrznych i stosunków z interesariuszami. Wszyscy członkowie Zarządu kierują się „Kodeksem etyki Grupy Rawlplug S.A.”, misją i wizją firmy, jej wartościami oraz celami strategicznymi.

Struktura organów zarządczych firmy – Zarządu i Rady Nadzorczej – jest różnorodna i opiera się przede wszystkim na kompetencjach, doświadczeniu i niezależności oraz długość kadencji jej członków. Te kryteria mają największą wagę przy nominacjach i wyborze kandydatów do Zarządu i Rady.

RADA NADZORCZA RAWLPLUG S.A.

Skład Rady Nadzorczej w okresie 01.01.2022 – 30.09.2022 r. oraz na dzień publikacji:

Krystyna Koelner	przewodnicząca Rady Nadzorczej
Tomasz Mogiński	wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Włodzimierz Frankowicz	członek Rady Nadzorczej
Janusz Pajka	członek Rady Nadzorczej
Zbigniew Stabiszewski	członek Rady Nadzorczej
Anna Piotrowska-Kus	członek Rady Nadzorczej

STRATEGIA GRUPY

Głównymi założeniami strategii Grupy RAWLPLUG są z jednej strony umacnianie pozycji na obecnych rynkach, a z drugiej strony inwestycja w nowe rynki.

Kolejnym istotnym założeniem strategii Grupy na rok 2022 jest skupienie swojej aktywności na zaawansowanych technologicznie grupach produktowych, w których Grupa posiada kompetencje produkcyjne oraz dążenie do dystrybucji we wszystkich dostępnych kanałach sprzedaży.

Obsługa kanałów dystrybucji odbywa się zarówno poprzez spółki zależne, jak i centralną spółkę RAWLPLUG S.A., w zależności od lokalnych uwarunkowań. Rynki europejskie pozostają niezmiennie kluczowymi rynkami, jednak Grupa rozwija swoje aktywności również na rynkach Bliskiego Wschodu, Australii, Ameryki Południowej i Północnej, Środkowo-Wschodniej Azji oraz Afryki.



PERSPEKTYWY ROZWOJU

Dynamicznie rosnąca konsumpcja przy jednoczesnym rozchwianiu koniunktury w poszczególnych krajach w związku z niestabilną podażą materiałów budowlanych oraz tendencją do zmiany źródeł zakupu z Azji na Europę, a także rosnąca inflacja, znacząco utrudnia planowanie produkcji i zakupów. Priorytetem na 2022 i 2023 rok jest utrzymanie wysokiej dostępności wyrobów gotowych przy jednoczesnej kontroli wysokości zapasu na wypadek dalszego spadku popytu, a także pozyskanie nowych klientów dla amortyzacji ewentualnego spadku sprzedaży do aktualnych klientów.

Lata 2020 i 2021 udowodniły, że tradycyjny model sprzedaży nie zawsze jest możliwy do przeprowadzenia. RAWLPLUG prowadzi zaawansowane prace nad wdrożeniem nowego systemu ERP, e-commerce zintegrowanego z CRM, PIM oraz systemami automatyzującymi działania marketingowe, które mają stać się platformą do efektywniejszego pozyskiwania, lojalizacji oraz zarządzania relacjami z klientami, również w sposób zdalny na wypadek braku możliwości odbycia wizyty handlowej.

Rok 2022 to również kolejny rok nowości produktowych oraz rozwoju usług i programu szkoleniowego Rawlplug Academy na całym świecie, zarówno w spółkach zależnych jak i u dystrybutorów wyłącznych.

Grupa w dalszym ciągu kontynuuje strategię ekspansji sprzedaży poprzez zakładanie nowych spółek zależnych, nawiązywanie współpracy z nowymi dystrybutorami oraz pozyskiwanie klientów w nowych kanałach i segmentach.

RAWLPLUG kontynuuje misję zrównoważonego rozwoju, którego niezmiennie ważnym elementem jest minimalizacja niekorzystnego wpływu na środowisko naturalne. W 2021 wdrożone do sprzedaży zostały wyroby z innowacyjnych komponentów wyrobów tworzywowych, które w znaczący sposób zmniejszą ilości odpadu tworzyw sztucznych powstających w procesie produkcyjnym, a także zmniejszają potencjalne zanieczyszczenie środowiska. Ich sprzedaż jest jednym z najwyższych priorytetów na rok 2022.

SYTUACJA FINANSOWA



OMÓWIENIE SYTUACJI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży po trzech kwartałach 2022 roku wyniosły 938.050 tys. zł i były o 23,5% wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zysk z działalności operacyjnej wyniósł 139.777 tys. zł (wzrost o 6,1% w stosunku do okresu porównawczego), natomiast zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) osiągnął poziom 170.400 tys. zł i był o 7,6% wyższy niż w analogicznym okresie 2021 roku. Grupa RAWLPLUG w ciągu trzech kwartałów 2022 roku osiągnęła zysk netto w wysokości 121.204 tys. zł (wzrost o 17,8% w stosunku do 2021 roku).

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG	01-09.2022	01-09.2021	Zmiana %
Przychody ze sprzedaży	938 050	759 409	23,5
Koszt własny sprzedaży	(590 591)	(450 249)	31,2
Zysk brutto na sprzedaży	347 459	309 160	12,4
Koszty sprzedaży	(158 104)	(131 948)	19,8
Koszty ogólnego zarządu	(53 246)	(45 465)	17,1
Zysk ze sprzedaży	136 109	131 747	3,3
Pozostałe przychody operacyjne	14 102	9 726	45,0
Pozostałe koszty operacyjne	(10 434)	(9 745)	7,1
Zysk z działalności operacyjnej	139 777	131 728	6,1
Przychody finansowe	24 397	1 445	1 588,4
Koszty finansowe	(19 668)	(8 245)	138,5
Zysk brutto	144 506	124 928	15,7
Podatek dochodowy	(23 302)	(22 074)	5,6
Zysk netto	121 204	102 854	17,8
Amortyzacja	30 623	26 664	14,8
EBITDA	170 400	158 392	7,6

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Marża I na sprzedaży po 9 miesiącach 2022 r. wyniosła 37,0% wobec 40,7% w tym samym okresie 2021 roku.

W ujęciu kwartalnym marża I na sprzedaży w trzecim kwartale 2022 roku wyniosła 36,4% i była niższa od marży uzyskanej w trzecim kwartale 2021 roku (41,2%).

	01-09.2022	01-09.2021	Zmiana %
Przychody ze sprzedaży	938 050	759 409	23,5
Koszt własny sprzedaży	(590 591)	(450 249)	31,2
Zysk brutto na sprzedaży	347 459	309 160	12,4
Marża I	37,0%	40,7%	(9,1)

	IIIQ22	IIIQ21	Zmiana %
Przychody ze sprzedaży	309 852	272 298	13,8
Koszt własny sprzedaży	(197 089)	(160 154)	23,1
Zysk brutto ze sprzedaży	112 763	112 144	0,6
Marża I	36,4%	41,2%	(11,6)

	IIIQ22	IIQ22	Zmiana %
Przychody ze sprzedaży	309 852	318 432	(2,7)
Koszt własny sprzedaży	(197 089)	(197 015)	0,0
Zysk brutto ze sprzedaży	112 763	121 417	(7,1)
Marża I	36,4%	38,1%	(4,6)

Po trzech kwartałach 2022 roku sprzedaż krajowa wyniosła 259.515 tys. zł, co oznacza wzrost o 18,5% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Sprzedaż zagraniczna RAWLPLUG po trzech kwartałach 2022 roku wyniosła 678.535 tys. zł i była o 25,6% wyższa niż w 2021 roku. Sprzedaż zagraniczna stanowi obecnie 72,3% całości sprzedaży.

W strukturze asortymentowej sprzedaży udział produktów wzrósł z 61,0% do 62,4%. Jest to związane z intensywnym rozwojem sprzedaży najwyższej klasy wyrobów produkowanych w zakładach Grupy pod marką RAWLPLUG, które sukcesywnie zastępują towary handlowe.

Kierunek sprzedaży	01-09.2022		01-09.2021		Zmiana	
	tys. zł	udział %	tys. zł	udział %	tys. zł	%
Kraj	259 515	27,7	218 966	28,8	40 549	18,5
Eksport	678 535	72,3	540 443	71,2	138 092	25,6
Razem	938 050	100,0	759 409	100,0	178 641	23,5

Asortyment	01-09.2022		01-09.2021		Zmiana	
	tys. zł	udział %	tys. zł	udział %	tys. zł	%
Produkty i usługi	585 257	62,4	463 339	61,0	121 918	26,3
Towary i materiały	352 793	37,6	296 070	39,0	56 723	19,2
Razem	938 050	100,0	759 409	100,0	178 641	23,5

KOSZTY OPERACYJNE

Po dziewięciu miesiącach 2022 roku Grupa RAWLPLUG zanotowała wzrost kosztów sprzedaży o 19,8%. Koszty ogólnego zarządu wzrosły o 17,1% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Udział kosztów operacyjnych ogółem w stosunku do sprzedaży spadł z 23,4% do 22,5%.

	01-09.2022	01-09.2021	Zmiana %
Koszty sprzedaży	158 104	131 948	19,8
Koszty ogólnego zarządu	53 246	45 465	17,1
Koszty operacyjne	211 350	177 413	19,1
Udział kosztów w sprzedaży	22,5%	23,4%	(3,6)

	IIIQ22	IIIQ21	Zmiana %
Koszty sprzedaży	54 846	46 256	18,6
Koszty ogólnego zarządu	18 187	15 315	18,8
Koszty operacyjne	73 033	61 571	18,6
Udział kosztów w sprzedaży	23,6%	22,6%	4,2

	IIIQ22	IIQ22	Zmiana %
Koszty sprzedaży	54 846	54 243	1,1
Koszty ogólnego zarządu	18 187	17 971	1,2
Koszty operacyjne	73 033	72 214	1,1
Udział kosztów w sprzedaży	23,6%	22,7%	3,9

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Grupa RAWLPLUG po trzech kwartałach 2022 roku uzyskała 24.397 tys. zł przychodów finansowych, jednocześnie Grupa poniosła koszty finansowe w wysokości 19.668 tys. zł.

Na dzień 30 września 2022 roku RAWLPLUG S.A. miała otwarte 3 kontrakty terminowe na stałą stopę procentową o łącznej wartości 200 mln zł.

Główne pozycje przychodów finansowych to zysk na operacjach i wycenie instrumentów pochodnych (14.558 tys. zł) oraz zysk z tytułu różnic kursowych (6.370 tys. zł). W kosztach finansowych główne pozycje to odsetki od kredytów i pożyczek (12.667 tys. zł) oraz odpisy aktualizujące aktywa finansowe (2.036 tys. zł).

	01-09.2022	01-09.2021	Zmiana %
Przychody finansowe	24 397	1 445	1 588,4
Koszty finansowe	(19 668)	(8 245)	138,5
Wynik z działalności finansowej	4 729	(6 800)	169,5

	IIIQ22	IIIQ21	Zmiana %
Przychody finansowe	1 036	373	177,7
Koszty finansowe	(7 740)	(5 369)	44,2
Wynik z działalności finansowej	(6 704)	(4 996)	34,2

	IIIQ22	IIQ22	Zmiana %
Przychody finansowe	1 036	13 779	(92,5)
Koszty finansowe	(7 740)	(7 817)	(1,0)
Wynik z działalności finansowej	(6 704)	5 962	(212,4)

SKONSOLIDOWANY BILANS

Suma bilansowa w ostatnich ciągu 12 miesięcy, tj. w okresie od 30.09.2021 r. do 30.09.2022 r. wzrosła o 18,9% i osiągnęła wartość 1.458.479 tys. zł.

Po stronie aktywów największy wzrost zanotowały zapasy (wzrost o 129.246 tys. zł) oraz rzeczowe aktywa trwałe (wzrost o 40.469 tys. zł).

Po stronie pasywów wzrósł kapitał własny (wzrost o 122.423 tys. zł) oraz zobowiązania (wzrost o 108.909 tys. zł).

	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021	Zmiana tys. zł	Zmiana %
AKTYWA RAZEM	1 458 479	1 227 146	231 333	18,9
Aktywa trwałe, w tym:	635 743	560 517	75 226	13,4
Wartości niematerialne	89 539	86 310	3 229	3,7
Rzeczowe aktywa trwałe	388 226	347 757	40 469	11,6
Nieruchomości inwestycyjne	4 528	4 259	269	6,3
Inwestycje w jednostki zależne	47 702	35 125	12 577	35,8
Inne długoterminowe aktywa finansowe	57 948	36 928	21 020	56,9
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	4 840	4 686	154	3,3
Aktywa z tytułu odr. podatku dochodowego	42 960	45 452	(2 492)	(5,5)
Aktywa obrotowe, w tym:	822 736	666 629	156 107	23,4
Zapasy	479 437	350 191	129 246	36,9
Należności i rozliczenia międzyokresowe	249 332	212 652	36 680	17,2
Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 791	39 069	6 722	17,2
Środki pieniężne	47 421	64 587	(17 166)	(26,6)
PASYWA RAZEM	1 458 479	1 227 146	231 333	18,9
Kapitał własny	745 790	623 367	122 423	19,6
Zobowiązania, w tym:	712 689	603 779	108 909	18,0
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	329 081	107 389	221 692	206,4
Kredyty i pożyczki	269 813	60 089	209 724	349,0
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	383 608	496 390	(112 783)	(22,7)
Kredyty i pożyczki	60 980	228 192	(167 212)	(73,3)
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	229 744	178 319	51 426	28,8
	30.09.2022	30.09.2021		
Udział aktywów trwałych	43,6%	45,7%		
Udział aktywów obrotowych	56,4%	54,3%		
Udział zapasów w aktywach obrotowych	58,3%	52,5%		
Udział należności w aktywach obrotowych	30,3%	31,9%		

WYBRANE WSKAŹNIKI FINANSOWE

W celu kompleksowego przedstawienia sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej, w niniejszym punkcie zostały przedstawione również alternatywne pomiary wyników (APM). RAWLPLUG prezentuje te konkretne alternatywne pomiary wyników, ponieważ stanowią

one standardowe miary i wskaźniki powszechnie stosowane w analizie finansowej. Dostarczają one istotnych informacji na temat sytuacji finansowej, efektywności działania, rentowności oraz przepływów gotówkowych. Dobór alternatywnych pomiarów wyników

został poprzedzony analizą ich przydatności pod kątem dostarczenia inwestorom przydatnych informacji na temat sytuacji finansowej, przepływów i w opinii Grupy pozwala na optymalną ocenę osiągniętych wyników finansowych. Zastosowane przez

Spółkę wskaźniki APM powinny być analizowane wyłącznie jako dodatkowe nie zaś zastępujące informacje finansowe prezentowane w sprawozdaniach finansowych i rozpatrywane łącznie ze sprawozdaniem finansowym Grupy.

WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI

Po trzech kwartałach 2022 roku wskaźniki rentowności uległy obniżeniu w stosunku do wskaźników z 2021 roku.

WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI GRUPY

	30.09.2022	30.09.2021
Rentowność sprzedaży brutto	37,0%	40,7%
Rentowność działalności operacyjnej	14,9%	17,3%
Rentowność netto	12,9%	13,5%
Rentowność aktywów ogółem	8,3%	8,4%
Rentowność kapitału własnego	16,3%	16,5%
Rentowność EBITDA	18,2%	20,9%

Metoda wyliczenia wskaźników:

- rentowność sprzedaży brutto = zysk brutto ze sprzedaży / przychody ze sprzedaży,
- rentowność działalności operacyjnej = zysk operacyjny / przychody ze sprzedaży,
- rentowność netto = zysk netto / przychody ze sprzedaży,
- rentowność aktywów ogółem = zysk netto / aktywa ogółem,
- rentowność kapitału własnego = zysk netto / kapitały własne,
- rentowność EBITDA = zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację/ przychody ze sprzedaży.

WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI

Na koniec trzeciego kwartału 2022 roku wskaźniki płynności wzrosły w porównaniu do wskaźników z trzeciego kwartału 2021 roku.

WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI GRUPY

	30.09.2022	30.09.2021
Wskaźnik płynności bieżącej	2,14	1,34
Wskaźnik płynności szybkiej	0,89	0,64

Metoda wyliczenia wskaźników:

- wskaźnik płynności bieżącej = aktywa obrotowe /zobowiązania krótkoterminowe,
- wskaźnik płynności szybkiej = (aktywa obrotowe – zapasy) /zobowiązania krótkoterminowe.

WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

Na dzień 30.09.2022 r. wskaźniki ogólnego zadłużenia oraz zadłużenia kapitału własnego uległy obniżeniu. Wzrósł natomiast wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym ze 111,2% do 117,3%.

WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA GRUPY

	30.09.2022	30.09.2021
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	48,9%	49,2%
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	95,6%	96,9%
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym	117,3%	111,2%
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	22,6%	8,8%
Zadłużenie długoterminowe w zobowiązaniach	46,2%	17,8%

Metoda wyliczenia wskaźników:

- wskaźnik ogólnego zadłużenia = zobowiązania długo- i krótkoterminowe / aktywa ogółem,
- wskaźnik zadłużenia kapitału własnego = zobowiązania długo- i krótkoterminowe / kapitały własne,
- wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałami własnymi = kapitały własne / aktywa trwałe,
- wskaźnik zadłużenia długoterminowego = zobowiązania długoterminowe / aktywa ogółem,
- zadłużenie długoterminowe w zobowiązaniach = zobowiązania długoterminowe / zobowiązania.

ZARZĄDZANIE RYZYKIEM



RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM

SYTUACJA MAKROEKONOMICZNA

Rok 2022 charakteryzuje się zmienną dynamiką popytu na rynku budowlanym. Podczas gdy pierwsze półrocze charakteryzowało się silnym popytem na materiały budowlane, to w trzecim kwartale dało się zaobserwować jego osłabienie. Niemniej jednak Grupa RAWLPLUG, dzięki sprzedaży do nowych Klientów oraz dynamicznemu wzrostowi sprzedaży poza Europą, zanotowała wzrost sprzedaży.

W przypadku cen surowców oraz komponentów do produkcji, w trzecim kwartale 2022 roku nastąpiła ich stabilizacja po silnych wzrostach z pierwszego półrocza.

WPŁYW PANDEMII

W trzecim kwartale 2022 roku nie wystąpiły zakłócenia działalności RAWLPLUG S.A. ani całej Grupy RAWLPLUG.

BRANŻA BUDOWLANO-MONTAŻOWA

Na rynku krajowym, popyt w branży budowlano-montażowej w trzecim kwartale 2022 roku był niższy niż w okresach poprzednich. Powodem spowolnienia były wysokie ceny materiałów budowlanych, ograniczona dostępność materiałów i zasobów ludzkich oraz rosnąca inflacja.

Również w innych krajach Europy koniunktura była słabsza, jednak sprzedaż Grupy RAWLPLUG w większości krajów była wyższa niż w latach 2020 i 2021. Wpływ na to miała wysoka dostępność produktowa, rosnąca popularność brandu RAWLPLUG oraz aktywność lokalnych sił handlowych. Spadek sprzedaży u niektórych dotychczasowych Klientów został zrekompensowany sprzedażą u nowych Klientów. Wpływ na dobry wynik miała także sprzedaż na nowych dla RAWLPLUG rynkach europejskich (Portugalia, Włochy, Turcja).



Na Bliskim Wschodzie oraz w Azji koniunktura była bardzo wysoka. Po poluzowaniu obostrzeń covidowych nastąpił gwałtowny skok sprzedaży w większości krajów, szczególnie w Indiach, Tajlandii i Singapurze, ale również w Izraelu czy Australii. W tych regionach sprzedaż była wyższa od planowanej.

BRANŻA PRZEMYSŁOWA

Sprzedaż wysokojakościowych wyrobów śrubowych, realizowana przez spółkę Koelner Rawlplug IP sp. z o.o. Oddział Łańcut, utrzymuje trend rosnący. W trzech pierwszych kwartałach 2022 roku spółka zanotowała wzrost przychodów ze sprzedaży o 24% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Inwestycje realizowane na przestrzeni ostatnich lat pozwalają na kompleksową obsługę popytu oraz szybkie reagowanie na zmiany rynkowe i dostosowywanie się do nowych wymagań.

Wzrost sprzedaży wyrobów śrubowych w ujęciu ilościowym to efekt realizacji kontraktów zawartych w drugiej połowie 2021 roku, gdy rynek elementów złącznych reagował znacznym ożywieniem po wcześniejszej stagnacji spowodowanej pandemią COVID-19 i problemach w łańcuchach dostaw. Wartościowy wzrost sprzedaży w znacznej mierze jest efektem realizacji poprawnej polityki cenowej w odpowiedzi na rosnące koszty materiałów, komponentów i kosztów produkcji. Łańcucka fabryka konsekwentnie realizuje plan zmiany portfolio produktów z wyrobów standardowych na wyroby bardziej przetworzone, zaawansowane technologicznie. Nowoczesny park maszynowy oraz zasoby ludzkie umożliwiły pozyskanie nowych kontraktów z branży motoryzacyjnej oraz przemysłowej.

Dynamika wzrostu sprzedaży nieznacznie spadła w trzecim kwartale 2022 roku. Przyczyną jest zmniejszenie popytu na wyroby śrubowe, spowodowane niepewnością na rynku oraz wyhamowaniem nowych inwestycji. Rosnące koszty energii, gazu i innych surowców, jako rezultat wojny w Ukrainie, mają wpływ na podejmowane decyzje zakupowe. Dalsze niedobory komponentów w przemyśle motoryzacyjnym wpływają na zaburzenia w ciągłości produkcji samochodów. Wysoka inflacja oraz rosnące koszty produkcji w Europie mogą powodować w kolejnych miesiącach spadek konkurencyjności oferty spółki w porównaniu z producentami z Turcji, Indii czy Dalekiego Wschodu. Możliwy jest ilościowy spadek pozyskiwanych zamówień.

Koelner Rawlplug IP sp. z o.o. Oddział w Łańcucie w dalszym ciągu zamierza realizować strategię rozwoju opartą na zwiększeniu udziału produkcji i sprzedaży wyrobów specjalnych, zaawansowanych technologicznie. Wieloletnia współpraca z partnerami w kraju jak i poza jego granicami daje możliwość udziału w projektach wpisujących się postawione cele, a nowoczesny park maszynowy umożliwi sukcesywne wdrażanie ich produkcji. Realizowane inwestycje mają na celu optymalizację kosztów produkcji, zwiększenie efektywności oraz zapewnienie niezawodnej obsługi klientów z branży przemysłowej.



RYZYKA OPERACYJNE

CZYNNIKI WEWNĘTRZNE

Organizacja została właściwie przygotowana do uzyskania optymalnej efektywności. Analiza oferty asortymentowej, koncentracja na grupach produktowych pozwalających wykorzystać przewagi konkurencyjne, wdrożenie rozwiązań zarządczych w zakresie sprzedaży i marketingu, jak również wdrożenie najnowocześniejszych rozwiązań informatycznych to główne aktywności, których realizacja rozpoczęła się w 2018 roku i jest kontynuowana.

Przeprowadzone w ostatnich latach zmiany w zakresie lepszej organizacji sprzedaży, produkcji i marketingu pozwalają na uzyskiwanie optymalnej efektywności i maksymalnego wykorzystania potencjału Grupy.

Istotne nakłady inwestycyjne w park maszynowy, głównie w zakładzie produkcyjnym w RAWLPLUG S.A., ale również w Oddziale spółki Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. w Łąncucie, zwiększyły wydajność, co przełożyło się na lepszą dostępność produktową, wyższą konkurencyjność cenową oraz unowocześnienie oferty produktowej.

SEZONOWOŚĆ SPRZEDAŻY

W ciągu ostatnich lat sezonowość sprzedaży uzależniona od pory roku zaciera się. Ma to związek zarówno z rosnącym udziałem sprzedaży w krajach ciepłych (okres zimowy osłabia sprzedaż na rynku budowlanym), jak i co raz większą ilością aplikacji wewnątrz budynków obsługiwanych przez Ofertę RAWLPLUG, a także w związku z mniejszą ilością dni w roku kiedy temperatura spada poniżej zera i ogranicza prace budowlane. Również wysoka konsumpcja i rosnące ceny materiałów budowlanych powodują, że firmy wykonawcze pracują intensywnie również zimą a dystrybutorzy powiększają zapasy na wypadek braków towarowych i kolejnych podwyżek o każdej porze roku.



STRATEGIA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU



ESG. SZYFR PRZYSZŁOŚCI

Szyfr przyszłości składa się z zaledwie trzech liter i nie jest trudny do złamania. E – Environmental. S – Social Responsibility. I jeszcze G, od Corporate Governance. Środowisko, społeczna odpowiedzialność i ład korporacyjny. ESG. Tylko tyle – i aż tyle. Szyfr otwierający drzwi do przyszłości, w której dzisiejsi krezusi, wciąż nastawieni na zysk za wszelką cenę, zwyczajnie nie przetrwają.

Na drodze do przyszłości należy zwracać uwagę na kierunkowskazy, a te niosą ze sobą wyraźny przekaz: w świecie, w którym kończą się zasoby naturalne, trwa kryzys energetyczny, a wynikające ze zmian klimatu anomalie pogodowe stały się normą, należy mądrze realizować przemyślane strategie dalszego rozwoju. Świadomie, odpowiedzialnie i niezależnie zarządzany biznes nie może odcinać się od potrzeb Środowiska i potrzeb Człowieka. Musi opierać się na założeniu, że tylko wspólna korzyść ma – i będzie miała – autentyczną wartość. Firm, które jak RAWLPLUG dysponują komfortem bazowania na mądrości wynikającej ze stu lat stałej obecności na rynku, jest na świecie niewiele. To cały wiek. To historia, której nasze dzieci i nasze wnuki uczyć się z książek, filmów, o której chętnie opowiadają artyści. RAWLPLUG, tę historię obserwował i zdobywał przy niej bezcenne doświadczenie. Grupa wyciągnęła z niej wnioski. Teraz chce współtworzyć jej ciąg dalszy.

Oznaką prawdziwej mądrości jest pokora w obliczu faktów. Z faktami się nie dyskutuje, tylko bierze się je pod uwagę, myśląc o tym, co dalej. A fakty są następujące: jeśli ludzkość nie będzie troszczyć się o tak bardzo przez nią wyeksploatowaną Naturę, jeśli nie będzie budować i wzmacniać wzajemnych relacji pomiędzy ludźmi, bez których wsparcia najlepsze nawet strategie pozostaną wyłącznie strategiami niezrealizowanymi, ludzkość zatrzyma się na rozdrożu, drepzcząc niepewnie w miejscu.

W RAWLPLUG podobny scenariusz nie wchodzi w grę. Grupa doskonale zdaje sobie sprawę z faktu, że aby się rozwijać, należy konsekwentnie iść do przodu, rozsądnie wybierając najlepszą drogę. Tę drogę wskazała natura i historia, której RAWLPLUG od przeszło wieku jest coraz bardziej świadomą częścią.



CELE ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU



Nowe standardy odpowiedzialnej produkcji i konsumpcji



Środowisko

Człowiek

Efektywność napędzana digitalizacją, najwyższa jakość komunikacji z klientami



Biznes

Godny zaufania partner w biznesie i pracodawca z wyboru



ZARZĄDZANIE PRZEZ WARTOŚCI

Zaufanie i jakość to podstawa w polityce Grupy RAWLPLUG. By mieć pewność, że klienci otrzymują produkty najwyższej jakości, zgodne ze specyfikacjami technicznymi i deklarowanymi właściwościami użytkowymi.

Grupa RAWLPLUG zobligowana jest do przeprowadzania corocznych audytów Zakładowej Kontroli Produkcji (ZKP) prowadzonych przez Certyfikowaną Jednostkę Zakładu Certyfikacji Instytutu Techniki Budowlanej w Warszawie.

Z uwagi na częściowo utrzymujące się obostrzenia spowodowane pandemią, audyty w trzecim kwartale 2022 roku u części dostawców z Azji (Chiny i Wietnam) przeprowadzono w trybie zdalnym. Wiązało się to z koniecznością bardzo szczegółowego przygotowania pełnej dokumentacji, obrazującej proces produkcji oraz funkcjonowania systemu ZKP, obejmującej swoim zakresem cały proces produkcyjny zaczynający się od surowca a kończąc na gotowym wyrobie, który trafia do sieci lub bezpośrednio do klienta.

Audyty u dostawców z Polski odbyły się w zakładach produkcyjnych.

Przeprowadzone w trzecim kwartale 2022 roku inspekcje Zakładowej Kontroli Produkcji u dostawców z Polski, Wietnamu oraz Chin zakończyły się wynikiem pozytywnym, dzięki czemu Grupa RAWLPLUG może nadal wprowadzać na rynki krajowe i zagraniczne wyroby budowlane objęte Certyfikatami CPR (ang. Construction Products Regulations).



TROSKA O ŚRODOWISKO

W zgodzie z naturą oraz ze strategią zrównoważonego rozwoju Grupa RAWLPLUG dąży do minimalizacji negatywnego wpływu na otaczające środowisko. Troska o środowisko jest realizowana poprzez ograniczenie zużycia parametrów monitorowanych takich jak: energia, gaz, woda oraz substancje chemiczne.

W trzecim kwartale 2022 roku zakład we Wrocławiu obniżył zużycie wody o 9%. Dużym sukcesem było również zmniejszenie zużycia substancji chemicznych do procesów o 30%.

Ilość generowanych odpadów też ma istotne znaczenie w kwestii środowiskowej. W trzecim kwartale obniżono wytwarzanie odpadów opakowaniowych z papieru i tektury, tworzyw sztucznych, drewna oraz odpadów opakowaniowych zmieszanych.

W trzecim kwartale 2022 roku w zakładach produkcyjnych RAWLPLUG wdrożono także kolejny etap prac nad wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii. W Zakładzie we Wrocławiu przygotowano do uruchomienia instalacje PV o mocy 0,9MW. Ich zielona produkcja to 11% całego rocznego zapotrzebowania Zakładu na energię elektryczną, które oscyluje w granicach 8000 MW. Instalacje rozmieszczone będą na dachach przyczyniając się do ergonomicznego wykorzystania powierzchni w zakładzie. W fabryce w Łańcucie przygotowano do uruchomienia kolejne instalacje dachowe oraz naziemne przekraczające 1MW.



ZAANGAŻOWANIE SPOŁECZNE

W momencie eskalacji wojny w Ukrainie Grupa uznała za swój obowiązek uruchomienie pomocy na szeroką skalę. Uchodźcom wojennym zorganizowano pomoc na wielu polach w sposób przemyślany i zorganizowany.

Aby służyć potrzebującym jak najsprawniej RAWLPLUG przygotował dla wszystkich pracowników przejrzysty schemat działań, które zostały podjęte w ramach wypracowanego procesu udzielania pomocy uchodźcom. Od pierwszych dni wojny został uruchomiony punkt przyjmowania darów – jedzenia, ubrań, zabawek, środków higienicznych – dla osób przybyłych z zachodniej granicy.

Zostały otwarte konta umożliwiające wsparcie finansowe. Do zbiórek pieniężnych włączyły się spółki z Grupy z całego świata. To pozwoliło na zakup środków medycznych, które zostały zawiezione do Ukrainy zorganizowanym przez Grupę transportem. RAWLPLUG wsparł także zakupami medycznymi konwój humanitarny, który wyruszył na granicę z inicjatywy Fundacji Onkologika działającej przy Dolnośląskim Centrum Onkologicznym.

Zarząd RAWLPLUG S.A. zdecydował o wynajęciu hotelu Active we Wrocławiu na potrzeby uchodźców. Została również zorganizowana pomoc psychologiczna dla osób dotkniętych nową sytuacją.

Wszystkim pracownikom z Ukrainy Grupa oferuje możliwość zorganizowania spotkania z psychologiem mówiącym w ich języku. We współpracy z partnerem RAWLPLUG, firmą LUX MED, zorganizowane zostały tematyczne webinaria, jak również doraźna pomoc psychologiczna dostępna jest 24 godziny na dobę.

Poza zaangażowaniem w pomoc dla Ukrainy, w pierwszych trzech kwartałach 2022 roku Grupa prowadziła również szereg innych akcji, których podmiotem był człowiek i jego potrzeby. Były to m.in. wsparcie socjalne, dofinansowanie do aktywności sportowej czy organizowanie webinarów dotyczących zdrowia dla pracowników.



SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE



SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

	01-09.2022 w tys. zł	01-09.2021 w tys. zł	01-09.2022 w tys. EUR	01-09.2021 w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	938 050	759 409	200 096	166 592
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	139 777	131 728	29 816	28 897
Zysk (strata) brutto	144 506	124 928	30 825	27 406
Zysk (strata) netto	121 204	102 854	25 854	22 563
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	104 272	92 078	22 242	20 199
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	48 713	37 392	10 391	8 203
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(64 477)	(43 058)	(13 754)	(9 446)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	299	21 885	64	4 801
Przepływy pieniężne netto, razem	(15 465)	16 219	(3 299)	3 558
Średnia ważona liczba akcji *	31 059 401	31 059 401	31 059 401	31 059 401
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	3,36	2,96	0,72	0,65

* liczba akcji skalkulowana w oparciu o liczbę akcji wyemitowanych i skorygowana ważonym wskaźnikiem odzwierciedlającym okres występowania skupionych akcji własnych RAWLPLUG S.A.

	Stan na 30.09.2022 w tys. zł	Stan na 31.12.2021 w tys. zł	Stan na 30.09.2022 w tys. EUR	Stan na 31.12.2021 w tys. EUR
Aktywa razem	1 458 479	1 211 039	299 495	263 304
Zobowiązania długoterminowe	329 081	102 391	67 576	22 262
Zobowiązania krótkoterminowe	383 608	464 908	78 773	101 080
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	673 244	582 692	138 249	126 689
Kapitał podstawowy	32 560	32 560	6 686	7 079
Liczba akcji na dzień bilansowy*	31 059 401	31 059 401	31 059 401	31 059 401
Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	21,68	18,76	4,45	4,08

* liczba akcji skalkulowana w oparciu o liczbę akcji wyemitowanych pomniejszona o skupione akcje własne RAWLPLUG S.A.

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
AKTYWA TRWAŁE	635 743	567 868
Wartości niematerialne	89 539	86 326
Rzeczowe aktywa trwałe	388 226	356 558
Nieruchomości inwestycyjne	4 528	4 312
Inwestycje w jednostki zależne	47 702	35 102
Inne długoterminowe aktywa finansowe	57 948	38 659
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	4 840	4 385
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42 960	42 526
AKTYWA OBROTOWE	822 736	643 171
Zapasy	479 437	357 792
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	249 332	175 441
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	755	4 093
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	45 791	41 578
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	47 421	64 267
AKTYWA RAZEM	1 458 479	1 211 039

	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
KAPITAŁ WŁASNY	745 790	643 740
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	673 244	582 692
Kapitał podstawowy	32 560	32 560
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej	146 674	146 674
Akcje/udziały własne	(12 505)	(12 505)
Pozostałe kapitały	95 277	90 360
Zyski zatrzymane	411 238	325 603
Udziały niedające kontroli	72 546	61 048
ZOBOWIĄZANIA	712 689	567 299
Zobowiązania długoterminowe	329 081	102 391
Kredyty i pożyczki	269 813	57 591
Leasing długoterminowy	29 161	21 123
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	547	696
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 450	19 552
Rezerwy na świadczenia pracownicze	4 061	3 396
Rezerwy na zobowiązania	49	33
Zobowiązania krótkoterminowe	383 608	464 908
Kredyty i pożyczki	60 980	224 506
Leasing krótkoterminowy	16 789	15 848
Inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe	45 555	37 515
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	256 175	182 569
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 310	1 848
Rezerwy na świadczenia pracownicze	23	23
Rezerwy na zobowiązania	2 776	2 599
PASYWA RAZEM	1 458 479	1 211 039

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO

	07-09.2022	01-09.2022	07-09.2021	01-09.2021
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	309 852	938 050	272 298	759 409
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(197 089)	(590 591)	(160 154)	(450 249)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	112 763	347 459	112 144	309 160
Koszty sprzedaży	(54 846)	(158 104)	(46 256)	(131 948)
Koszty ogólnego zarządu	(18 187)	(53 246)	(15 315)	(45 465)
Pozostałe przychody operacyjne	7 544	14 102	1 859	9 726
Pozostałe koszty operacyjne	(2 517)	(10 434)	(3 158)	(9 745)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	44 757	139 777	49 274	131 728
Przychody finansowe	1 036	24 397	373	1 445
Koszty finansowe	(7 740)	(19 668)	(5 369)	(8 245)
Zysk (strata) brutto	38 053	144 506	44 278	124 928
Podatek dochodowy	(5 678)	(23 302)	(9 615)	(22 074)
Zysk (strata) netto	32 375	121 204	34 663	102 854
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	32 375	121 204	34 663	102 854
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	26 842	104 272	29 980	92 078
- podmiotom nieposiadającym kontroli	5 533	16 932	4 683	10 776
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:				
- podstawowy	0,87	3,36	0,97	2,96

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	07-09.2022	01-09.2022	07-09.2021	01-09.2021
Zysk (strata) netto za okres	32 375	121 204	34 663	102 854
<i>Pozycje nieprzenoszone do wyniku finansowego</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Pozycje przenoszone do wyniku finansowego</i>	<i>4 803</i>	<i>(517)</i>	<i>3 658</i>	<i>5 853</i>
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą i z wyceny wartości firmy	4 803	(517)	3 658	5 853
Inne składniki całkowitych dochodów razem	4 803	(517)	3 658	5 853
Całkowite dochody za okres	37 178	120 687	38 321	108 707
Całkowite dochody za okres, z tego przypadające:	37 178	120 687	38 321	108 707
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	33 094	109 189	33 628	96 902
- podmiotom nieposiadającym kontroli	4 084	11 498	4 693	11 805

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej razem	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2022	32 560	146 674	(12 505)	90 360	325 603	582 692	61 048	643 740
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2022</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>4 917</i>	<i>85 635</i>	<i>90 552</i>	<i>11 498</i>	<i>102 050</i>
Zysk netto za okres od 01.01. do 30.09.2022	0	0	0	0	104 272	104 272	16 932	121 204
Inne całkowite dochody	0	0	0	4 917	0	4 917	(5 434)	(517)
Całkowite dochody za okres ogółem	0	0	0	4 917	104 272	109 189	11 498	120 687
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	(18 636)	(18 636)	0	(18 636)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	0	0	0	0	(1)	(1)	0	(1)
Saldo na dzień 30.09.2022	32 560	146 674	(12 505)	95 277	411 238	673 244	72 546	745 790

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej razem	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2021	32 560	146 674	(12 505)	86 219	225 212	478 160	48 926	527 086
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2021</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>4 825</i>	<i>80 274</i>	<i>85 099</i>	<i>11 183</i>	<i>96 282</i>
Zysk netto za okres od 01.01. do 30.09.2021	0	0	0	0	92 077	92 077	10 777	102 854
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	0	0	0	4 339	0	4 339	1 028	5 367
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	0	0	0	486	0	486	0	486
Całkowite dochody za okres ogółem	0	0	0	4 825	92 077	96 902	11 805	108 707
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	(11 803)	(11 803)	(622)	(12 425)
Saldo na dzień 30.09.2021	32 560	146 674	(12 505)	91 044	305 486	563 259	60 109	623 368

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

PRZEPIŃWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	01-09.2022	01-09.2021
Zysk brutto	144 506	124 929
Korekty:	(78 983)	(73 887)
Amortyzacja	30 623	26 664
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	(15 395)	(2 723)
Koszty z tytułu odsetek	13 819	4 339
Przychody z tytułu odsetek	(3 471)	(997)
(Zysk) / strata z tytułu różnic kursowych	(7 414)	754
Zmiana stanu zapasów	(121 070)	(92 620)
Zmiana stanu należności	(69 157)	(82 936)
Zmiana stanu zobowiązań	92 738	82 102
Zmiana stanu rezerw	458	1 144
Inne korekty	(114)	(9 614)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	65 523	51 042
Zapłacony podatek dochodowy	(16 810)	(13 650)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	48 713	37 392

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ

	01-09.2022	01-09.2021
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych	(51 291)	(33 660)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych	4 639	4 783
Wydatki na nabycie kontroli w jednostkach zależnych	(12 453)	(1 811)
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	(19 373)	(19 891)
Spłaty pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym	15 319	9 250
Pożyczki udzielone stronom trzecim	(2 339)	(4 016)
Spłaty pożyczek udzielonych stronom trzecim	0	5
Odsetki otrzymane z działalności inwestycyjnej	1 185	2 863
Inne wpływy (wydatki) inwestycyjne	(164)	(581)
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(64 477)	(43 058)

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	51 258	62 674
Spłaty kredytów i pożyczek	(3 451)	(11 570)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu	(13 445)	(12 212)
Dywidendy wypłacone	(18 636)	(12 429)
Odsetki zapłacone	(12 879)	(4 436)
Inne wpływy (wydatki) finansowe	(2 548)	(142)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	299	21 885

Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych przed różnicami kursowymi

Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	(1 381)	994
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych po różnicach kursowych	(16 846)	17 213

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA POCZĄTEK OKRESU

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU	64 267	47 374
	47 421	64 587

NOTY



NOTA NR 1.
Segmenty operacyjne

WYNIKI FINANSOWE SEGMENTÓW GEOGRAFICZNYCH
ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2022 ROKU

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	767 563	111 228	0	878 791
Sprzedaż między segmentami	121 744	0	(62 485)	59 259
Przychody segmentu ogółem	889 307	111 228	(62 485)	938 050
Amortyzacja	(29 732)	(891)	0	(30 623)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(740 232)	(97 061)	69 643	(767 650)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	119 343	13 276	7 158	139 777
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	5 584	(855)	0	4 729
przychody z tytułu odsetek	3 429	0	0	3 429
koszty z tytułu odsetek	(14 115)	(46)	0	(14 161)
Zysk (strata) brutto	124 927	12 421	7 158	144 506
Podatek dochodowy	(22 309)	(993)	0	(23 302)
Zysk (strata) netto	102 618	11 428	7 158	121 204
Aktywa segmentu	1 327 250	131 229	0	1 458 479
Nakłady inwestycyjne	134 334	4 984	(53 862)	85 456

WYNIKI FINANSOWE SEGMENTÓW GEOGRAFICZNYCH
ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2021 ROKU

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	629 137	93 665	0	722 802
Sprzedaż między segmentami	92 851	0	(56 244)	36 607
Przychody segmentu ogółem	721 988	93 665	(56 244)	759 409
Amortyzacja	(25 671)	(993)	0	(26 664)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(561 780)	(81 258)	42 021	(601 017)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	134 537	11 414	(14 223)	131 728
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(6 603)	(112)	(85)	(6 800)
Przychody z tyt. odsetek	950	0	0	950
Koszty z tyt. odsetek	(4 051)	(185)	0	(4 236)
Zysk (strata) brutto	127 934	11 302	(14 308)	124 928
Podatek dochodowy	(20 258)	(1 816)	0	(22 074)
Zysk (strata) netto	107 676	9 486	(14 308)	102 854
Aktywa segmentu	1 121 619	105 527	0	1 227 146
Nakłady inwestycyjne	67 164	3 314	(11 100)	59 378

NOTA NR 2. Wartości niematerialne i prawne

Amortyzacja wartości niematerialnych po trzech kwartałach 2022 roku wyniosła 3.329 tys. zł i w całości została odniesiona na wynik finansowy netto.

30.09.2022	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	50 152	39 832	7 068	5 037	102 089
Zwiększenia	2 181	552	234	4 576	7 543
Zmniejszenia	0	(29)	0	(877)	(906)
Wartość brutto na koniec okresu	52 333	40 355	7 302	8 736	108 726
Umorzenie na początek okresu	111	12 833	1 939	881	15 763
Zwiększenia	6	3 299	101	18	3 424
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
Umorzenia na koniec okresu	117	16 132	2 040	899	19 187
Wartość netto na początek okresu	50 041	26 999	5 129	4 156	86 326
Wartość netto na koniec okresu	52 216	24 223	5 262	7 837	89 539

31.12.2021	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	49 943	35 504	6 665	6 203	98 315
Zwiększenia	209	4 356	404	2 090	7 059
Zmniejszenia	0	(28)	(1)	(3 256)	(3 285)
Wartość brutto na koniec okresu	50 152	39 832	7 068	5 037	102 089
Umorzenie na początek okresu	111	10 482	1 894	652	13 139
Zwiększenia	0	2 351	45	233	2 628
Zmniejszenia	0	0	0	(4)	(4)
Umorzenia na koniec okresu	111	12 833	1 939	881	15 763
Wartość netto na początek okresu	49 832	25 022	4 771	5 551	85 176
Wartość netto na koniec okresu	50 042	26 999	5 129	4 156	86 326

30.09.2021	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	49 943	35 504	6 665	6 203	98 315
Zwiększenia	488	2 329	1	2 125	4 943
Zmniejszenia	0	(46)	0	(1 789)	(1 835)
Wartość brutto na koniec okresu	50 431	37 787	6 666	6 539	101 422
Umorzenie na początek okresu	111	10 482	1 894	652	13 139
Zwiększenia	0	1 777	36	165	1 978
Zmniejszenia	0	0	0	(4)	(4)
Umorzenia na koniec okresu	111	12 259	1 930	813	15 113
Wartość netto na początek okresu	49 832	25 022	4 771	5 551	85 176
Wartość netto na koniec okresu	50 320	25 528	4 736	5 726	86 310

NABYCIE I SPRZEDAŻ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH
I PRAWNYCH

	01-09.2022	01-12.2021	01-09.2021
Nabycie	7 543	7 059	4 943
Wartość netto zbytych składników	0	116	0

WARTOŚĆ FIRMY Z KONSOLIDACJI

	Waluta	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
Rawlplug Ltd	PLN	6 039	5 962	5 831
	GBP	1 087	1 087	1 087
Koelner Hungaria Kft	PLN	3 471	3 744	3 861
	HUF	300 388	300 388	300 388
Rawlplug Ireland Ltd	PLN	26 699	25 216	25 400
	EUR	5 482	5 482	5 482
Rawlplug France SAS	PLN	144	136	137
	EUR	30	30	30
Koelner Ltd	PLN	121	121	121
	RUB	983	983	983
Stahl GmbH	PLN	15 019	14 185	14 288
	EUR	3 084	3 084	3 084
Rawlplug Building & Construction Material	PLN	41	33	32
	AED	30	30	30
Razem		51 534	49 397	49 671

**WARTOŚĆ FIRMY NA POZIOMIE SPRAWOZDAŃ
JEDNOSTKOWYCH**

	Waluta	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
Rawlplug Ireland Ltd	PLN	682	645	649
	EUR	141	141	141
Razem		682	645	649

NOTA NR 3. Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych po trzech kwartałach 2022 roku wyniosła 27.663 tys. zł, z czego:

- 27.294 tys. zł uwzględniono w rachunku zysków i strat, w tym 27.205 tys. zł odniesiono w koszty działalności podstawowej, natomiast 89 tys. zł zakwalifikowano do pozostałych kosztów operacyjnych,
- 369 tys. zł zostało aktywowane i zwiększyło wartość rzeczowych aktywów trwałych.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - WŁASNE

	30.09.2022	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	15 560	145 562	311 234	9 143	20 109	43 188	544 796	
Zwiększenia	30	12 036	38 156	663	2 161	52 299	105 345	
Zmniejszenia	(298)	(329)	(21 143)	(524)	(22)	(44 991)	(67 307)	
Wartość brutto na koniec okresu	15 292	157 269	328 247	9 282	22 248	50 496	582 834	
Umorzenie na początek okresu	44	46 541	179 671	6 981	15 981	0	249 218	
Zwiększenia	0	3 235	17 855	706	1 610	0	23 406	
Zmniejszenia	0	(237)	(9 395)	(496)	(11)	0	(10 139)	
Umorzenia na koniec okresu	44	49 539	188 131	7 191	17 580	0	262 485	
Wartość netto na początek okresu	15 516	99 021	131 563	2 162	4 128	43 188	295 578	
Wartość netto na koniec okresu	15 248	107 730	140 116	2 091	4 668	50 496	320 349	

	31.12.2021	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	15 239	143 176	302 283	6 826	17 875	15 507	500 906	
Zwiększenia	916	2 527	21 800	2 891	2 440	76 309	106 883	
Zmniejszenia	(595)	(141)	(12 849)	(574)	(206)	(48 628)	(62 993)	
Wartość brutto na koniec okresu	15 560	145 562	311 234	9 143	20 109	43 188	544 796	
Umorzenie na początek okresu	44	42 185	173 001	6 184	14 268	0	235 682	
Zwiększenia	0	4 409	17 738	1 365	1 906	0	25 418	
Zmniejszenia	0	(53)	(11 068)	(568)	(193)	0	(11 882)	
Umorzenia na koniec okresu	44	46 541	179 671	6 981	15 981	0	249 218	
Wartość netto na początek okresu	15 195	100 991	129 282	642	3 607	15 507	265 224	
Wartość netto na koniec okresu	15 516	99 021	131 563	2 162	4 128	43 188	295 578	

30.09.2021	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	15 239	143 176	302 283	6 826	17 875	15 507	500 906
Zwiększenia	178	1 272	17 089	1 066	774	53 256	73 635
Zmniejszenia	(551)	(93)	(10 438)	(572)	(198)	(34 968)	(46 820)
Wartość brutto na koniec okresu	14 866	144 355	308 934	7 320	18 451	33 795	527 721
Umorzenie na początek okresu	44	42 185	173 001	6 184	14 268	0	235 682
Zwiększenia	0	3 390	13 399	480	980	0	18 249
Zmniejszenia	0	(53)	(9 396)	(567)	(193)	0	(10 209)
Umorzenia na koniec okresu	44	45 522	177 004	6 097	15 055	0	243 722
Wartość netto na początek okresu	15 195	100 991	129 282	642	3 607	15 507	265 224
Wartość netto na koniec okresu	14 822	98 833	131 930	1 223	3 396	33 795	283 999

NABYCIE I SPRZEDAŻ WŁASNYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	01-09.2022	01-12.2021	01-09.2021
Nabycie	105 345	106 883	73 635
Wartość netto zbytych składników	9 719	2 861	1 603

Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 30.09.2022 r. z tytułu zaciągniętych kredytów obciążone były w następujący sposób:

- hipoteka do kwoty 82.000 tys. zł na nieruchomościach,
- hipoteka łączna do kwoty 60.000 tys. zł na prawie wieczystego użytkowania,
- hipoteka łączna do kwoty 60.000 tys. zł na nieruchomościach,
- hipoteka umowna łączna do sumy 4.050 tys. zł na nieruchomościach wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości,
- hipoteka umowna łączna do kwoty 154.000 tys. zł na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - LEASING

30.09.2022	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0	371	70 800	12 679	555	0	84 405
Zwiększenia	0	0	15 958	4 737	160	0	20 855
Zmniejszenia	0	0	(8 727)	(3 380)	(343)	0	(12 450)
Wartość brutto na koniec okresu	0	371	78 031	14 036	372	0	92 810
Umorzenie na początek okresu	0	36	15 932	7 156	301	0	23 425
Zwiększenia	0	6	4 972	2 610	58	0	7 646
Zmniejszenia	0	0	(2 756)	(3 211)	(171)	0	(6 138)
Umorzenia na koniec okresu	0	42	18 148	6 555	188	0	24 933
Wartość netto na początek okresu	0	335	54 868	5 523	254	0	60 980
Wartość netto na koniec okresu	0	329	59 883	7 481	184	0	67 877

31.12.2021	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0	371	59 669	14 290	1 293	0	75 623
Zwiększenia	0	0	11 159	3 686	0	0	14 845
Zmniejszenia	0	0	(28)	(5 297)	(738)	0	(6 063)
Wartość brutto na koniec okresu	0	371	70 800	12 679	555	0	84 405
Umorzenie na początek okresu	0	26	9 584	6 877	580	0	17 067
Zwiększenia	0	10	6 376	3 463	226	0	10 075
Zmniejszenia	0	0	(28)	(3 184)	(505)	0	(3 717)
Umorzenia na koniec okresu	0	36	15 932	7 156	301	0	23 425
Wartość netto na początek okresu	0	345	50 085	7 413	713	0	58 556
Wartość netto na koniec okresu	0	335	54 868	5 523	254	0	60 980

30.09.2021	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0	371	59 669	14 290	1 293	0	75 623
Zwiększenia	0	0	10 927	2 587	0	0	13 514
Zmniejszenia	0	0	(17)	(1 988)	0	0	(2 005)
Wartość brutto na koniec okresu	0	371	70 579	14 889	1 293	0	87 132
Umorzenie na początek okresu	0	26	9 584	6 877	580	0	17 067
Zwiększenia	0	7	4 655	2 568	181	0	7 411
Zmniejszenia	0	0	(17)	(1 087)	0	0	(1 104)
Umorzenia na koniec okresu	0	33	14 222	8 358	761	0	23 374
Wartość netto na początek okresu	0	345	50 085	7 413	713	0	58 556
Wartość netto na koniec okresu	0	338	56 357	6 531	532	0	63 758

NABYCIE I SPRZEDAŻ AKTYWÓW TRWAŁYCH - LEASING

	01-09.2022	01-12.2021	01-09.2021
Nabycie	20 855	14 845	13 514
Wartość netto zbytych składników	0	0	0

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - RAZEM

30.09.2022	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość netto na początek okresu	15 516	99 356	186 431	7 685	4 382	43 188	356 558
Wartość netto na koniec okresu	15 248	108 059	199 999	9 572	4 852	50 496	388 226

NOTA NR 4. Nieruchomości inwestycyjne

	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
Brutto	4 637	4 637
Odpis aktualizujący	109	325
Netto	4 528	4 312

NOTA NR 5. Aktywa finansowe

Na dzień 30.09.2022 r. RAWLPLUG S.A. miał otwarte rachunki w Domu Maklerskim Banku Ochrony Środowiska S.A. w ramach umowy o wykonywanie zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych na rynku kasowym. W ramach tej umowy Grupa RAWLPLUG na dzień 30.09.2022 r. posiadała instrumenty finansowe pochodne wycenione w wartości godziwej, której skutki wyceny zostały odpowiednio ujęte w pozycji Rachunku zysków i strat w wysokości 14.558 tys. zł

		Stan na 30.09.2022	Udziały i akcje	Pożyczki	Instrumenty pochodne
Brutto	Długoterminowe		53 393	60 823	0
	Krótkoterminowe		96	30 983	15 219
	Razem		53 489	91 807	15 219
Odpis aktualizujący	Długoterminowe		5 691	2 875	0
	Krótkoterminowe		12	495	0
	Razem				
Netto	Długoterminowe		47 702	57 948	0
	Krótkoterminowe		84	30 488	15 219
	Razem		47 786	88 436	15 219
		Stan na 31.12.2021	Udziały i akcje	Pożyczki	Instrumenty pochodne
Brutto	Długoterminowe		40 792	38 660	0
	Krótkoterminowe		96	39 936	2 721
	Razem		40 888	78 596	2 721
Odpis aktualizujący	Długoterminowe		5 691	0	0
	Krótkoterminowe		12	1 163	0
	Razem				
Netto	Długoterminowe		35 101	38 660	0
	Krótkoterminowe		84	38 773	2 721
	Razem		35 185	77 433	2 721

POŻYCZKI UDZIELONE

Stan na 30.09.2022	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki spoza Grupy
Długoterminowe	41 644	16 079	225
Krótkoterminowe	0	30 430	58
Stan na 31.12.2021	Jednostka dominująca	Jednostki zależne	Jednostki spoza Grupy
Długoterminowe	37 187	1 259	214
Krótkoterminowe	0	38 719	54

Nota nr 6. Inwestycje w jednostki zależne

Istotne dla skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy RAWLPLUG udziały niedające kontroli występują w spółce Koelner Hungaria Kft. Tabele obok zawierają podstawowe informacje finansowe o tym podmiocie:

UDZIAŁY NIEDAJĄCE KONTROLI

Spółka	31.12.2021	Udział w wyniku finansowym netto	Wypłata dywidendy	Różnice kursowe z wyceny jednostek zagranicznych / Wykup udziałów	30.09.2022
Koelner Hungaria Kft	61 048	16 932	0	(5 434)	72 546

INWESTYCJE W JEDNOSTKI ZALEŻNE

Koelner Hungaria Kft	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
<i>Udziały niedające kontroli (% głosów)</i>	49%	49%
<i>Udziały niedające kontroli (% udziałów własnościowych)</i>	49%	49%
Aktywa trwałe	34 375	6 499
Aktywa obrotowe	123 310	126 005
Aktywa razem	157 685	132 504
Zobowiązania krótkoterminowe	9 632	7 916
Zobowiązania razem	9 632	7 916
Kapitał własny	148 053	124 588
<i>Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</i>	75 507	63 540
<i>Udziały niedające kontroli</i>	72 546	61 048
PASYWA RAZEM	157 685	132 504

Koelner Hungaria Kft	01-09.2022	01-09.2021
Przychody ze sprzedaży	102 167	85 039
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	17 623	11 217
Zysk (strata) netto przypadający podmiotom niekontrolującym	16 932	10 777
Zysk (strata) netto	34 555	21 994
Pozostałe całkowite dochody przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	11 966	12 287
Pozostałe całkowite dochody przypadające podmiotom niekontrolującym	11 498	11 805
Pozostałe całkowite dochody	23 464	24 092
Całkowite dochody przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	11 966	12 287
Całkowite dochody przypadające podmiotom niekontrolującym	11 498	11 805
CAŁKOWITE DOCHODY	23 464	24 092

Nota nr 7.

Zapasy

Na koniec trzeciego kwartału poziom zapasów wyniósł 479.437 tys. zł. Zapasy, z tytułu zaciągniętych kredytów, na dzień 30.09.2022 r. obciążone były na kwotę 105.075 tys. zł.

	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
Materiały	42 043	41 332
Półprodukty i produkcja w toku	15 156	16 543
Produkty gotowe	195 982	178 510
Towary	218 544	115 655
Zaliczki na dostawy	7 712	5 752
Razem zapasy netto	479 437	357 792
Odpis aktualizujący wartość zapasów	(22 642)	(18 112)
Razem zapasy brutto	502 079	375 904

Nota nr 8.

Należności i rozliczenia międzyokresowe

Grupa RAWLPLUG S.A. posiada odpowiednią politykę w zakresie dokonywania sprzedaży tylko zweryfikowanym klientom. Zdaniem Zarządu, nie istnieje potrzeba dokonania dodatkowego odpisu na należności handlowe poza obligatoryjnymi wynikającymi z zasad rachunkowości obowiązującymi w Grupie RAWLPLUG. Wartość bilansowa należności z tytułu dostaw i usług uznawana jest przez Grupę RAWLPLUG za rozsądne przybliżenie wartości godziwej. Wartość kredytowa należności jest równa jej wartości księgowej. Grupa RAWLPLUG dokonała oceny należności ze względu na utratę ich wartości zgodnie ze stosowaną polityką rachunkowości i utworzyła odpisy według współczynników:

	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
Należności z tytułu dostaw i usług	229 148	158 964
Należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i podobne	8 779	8 943
Należności pozostałe	5 599	4 100
Rozliczenia międzyokresowe	10 646	7 819
Razem netto	254 172	179 826
Odpis aktualizujący	(24 694)	(21 616)
Razem brutto	278 866	201 442
<i>Długoterminowe</i>	<i>4 840</i>	<i>4 385</i>
<i>Krótkoterminowe</i>	<i>274 026</i>	<i>197 057</i>

- należności nieprzeterminowane - odpis 1% wartości należności,
- należności przeterminowane w przedziale 180-360 dni - odpis 50% wartości należności,
- należności przeterminowane powyżej 360 dni - odpis 100% wartości należności,
- należności sądowe - odpis 100% wartości należności.

Nota nr 9.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	47 421	64 267

Nota nr 10.

Kapitały

Kapitał zakładowy RAWLPLUG S.A. na dzień 30.09.2022 r. wynosił 32 560 tys. zł. Stan akcjonariatu RAWLPLUG S.A. na dzień przekazania raportu za trzeci kwartał 2022 roku oraz na dzień 30.09.2022 r. przedstawia tabela „Akcjonariat”.

W dniu 14.06.2022 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Wśród podjętych uchwał będących przedmiotem obrad była m.in. uchwała o sposobie podziału zysku za rok 2021, zgodnie z którą zysk netto RAWLPLUG S.A. w kwocie 53.119 995,84 zł przeznaczono na:

- wypłatę dywidendy w kwocie 18.635.640,60 zł, tj. kwotę 0,60 zł na 1 akcję;
- pokrycie straty z lat ubiegłych w wysokości 13.780.194,53 zł;
- zwiększenie kapitału zapasowego spółki w kwocie 20.704.160,71 zł.

Seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość nominalna	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
A1	na okaziciela	brak	23 000 000	23 000	opłacone gotówką	20.07.2004
B	na okaziciela	brak	7 000 000	7 000	opłacone gotówką	03.12.2004
C	na okaziciela	brak	335 200	335	opłacone gotówką	16.11.2005
C	na okaziciela	brak	185 400	185	opłacone gotówką	21.11.2006
D	na okaziciela	brak	1 500 000	1 500	opłacone gotówką	20.03.2007
C	na okaziciela	brak	268 700	269	opłacone gotówką	03.12.2007
C	na okaziciela	brak	270 700	271	opłacone gotówką	10.03.2008
			32 560 000	32 560		

AKCJONARIAT

Akcjonariusz	Liczba akcji*	Udział % w kapitale zakładowym**
Amicus Polinae Sp. z o.o.	17 453 750	53,6
Radosław Koelner	3 189 371	9,8
PKO BP Bankowy PTE S.A.	2 933 639	9,01
Nationale Nederlanden PTE S.A.	2 842 138	8,73
Pozostali	6 141 102	18,86
Razem	32 560 000	100,00

*Liczba akcji = Liczba głosów na WZA

**Udział % w kapitale zakładowym = Udział % w liczbie głosów na WZA

Nota nr 11. Rezerwy

	Rezerwa na świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy
Stan na 01.01.2022	5 566	484
Utworzenie	6 323	29
Wykorzystanie	(5 466)	0
Rozwiązanie	(425)	0
Inne zmiany	(10)	0
Zmiana z tytułu różnic kursowych	405	3
Stan na 30.09.2022	6 393	516
<i>Długoterminowe</i>	4 061	49
<i>Krótkoterminowe</i>	2 332	467

Nota nr 12. Zobowiązania finansowe

Wszystkie kredyty oprocentowane są na bazie zmiennych stóp procentowych w oparciu o stopy referencyjne:

- WIBOR 1M, która na dzień 30.09.2022 r. kształtowała się na poziomie 7,11%,
- WIBOR 3M, która na dzień 30.09.2022 r. kształtowała się na poziomie 7,21%.

W dniu 22.09.2022 r. podpisany został aneks do umowy kredytowej zawartej w dniu 28.08.2020 r. z PKO BP S.A. Aneks wydłużył okres kredytowania do 22.09.2025 r. oraz zwiększył limit kredytu do 150 mln zł. Kredyt ten jest oprocentowany w oparciu o stopę WIBOR 1M.

Jednocześnie z końcem września 2022 roku spłacony został kredyt w BNP Paribas Bank Polska S.A.

KREDYTY I POZOSTAŁE ZADŁUŻENIE

		Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
DŁUGOTERMINOWE	Kredyty bankowe	266 957	57 591
	Pożyczki	2 856	0
	Zobowiązania z tytułu leasingu	29 161	21 123
	Razem	298 974	78 714
KRÓTKOTERMINOWE	Kredyty bankowe	48 826	221 893
	Pożyczki	12 154	2 613
	Zobowiązania z tytułu leasingu	16 789	15 848
	Zobowiązania z tytułu faktoringu	45 550	37 511
	Inne zobowiązania finansowe	5	4
Razem	123 324	277 869	
Razem	422 298	356 583	

	Stan na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 30.09.2022
Kredyty i pożyczki	282 097	52 147	(3 451)	330 793

	Stan na 30.09.2022		Stan na 31.12.2021	
	Dostępne limity niepomniejszone o wykorzystanie	Wykorzystanie	Dostępne limity niepomniejszone o wykorzystanie	Wykorzystanie
Otwarte linie kredytowe	589 055	330 793	449 055	282 097

OPŁATY Z TYTUŁU LEASINGU KRÓTKOTERMINOWEGO

	Stan na 30.09.2022
Grunty i budynki	4 492
Środki transportu	3 079
Urządzenia techniczne i maszyny	546
Inne	364
Razem	8 481

Nota nr 13.

Zobowiązania handlowe i pozostałe

	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	179 112	122 452
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i podobne	17 149	11 947
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	7 295	6 651
Zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych	19 538	12 973
Pozostałe	6 656	4 304
Razem	229 750	158 327
<i>Długoterminowe</i>	<i>5</i>	<i>0</i>
<i>Krótkoterminowe</i>	<i>229 745</i>	<i>158 327</i>

Nota nr 14.

Zobowiązania warunkowe

	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
Poręczenia i gwarancje sploty zobowiązań udzielone spółkom zależnym	16 046	16 081

Nota nr 15.

Rozliczenia międzyokresowe

	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
Przychody przyszłych okresów, w tym:	729	883
Dotacje	526	666
Pozostałe	203	217
Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	26 243	24 055
Rezerwa na zobowiązania z tytułu przyszłych okresów	4 525	7 018
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	3 087	3 546
Rezerwa na bonusy	17 017	12 334
Pozostałe	1 614	1 157
Razem	26 972	24 938
<i>Długoterminowe</i>	<i>542</i>	<i>696</i>
<i>Krótkoterminowe</i>	<i>26 430</i>	<i>24 242</i>

Nota nr 16.
Podatek dochodowy

	01-09.2022	01-09.2021
Podatek bieżący	17 701	17 443
Bieżące obciążenie podatkowe	17 701	17 305
Podatek odroczony	5 601	4 631
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	5 607	2 260
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu straty podatkowej i ulgi podatkowej	(12)	550
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieuwjętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	1 816
Inne	6	5
Razem podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	23 302	22 074

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	755	4 093
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 310	1 848

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY

		Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
Aktywo	Stan na początek okresu	42 526	46 960
	Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat	296	(4 566)
	Różnice kursowe	138	132
	Stan na koniec okresu	42 960	42 526
Rezerwa	Stan na początek okresu	19 552	16 858
	Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat	5 898	2 695
	Stan na koniec okresu	25 450	19 552

Nota nr 17. Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży w okresie sprawozdawczym zrealizowane zostały głównie na sprzedaży zamocowań, elementów złącznych, narzędzi i elektronarzędzi ręcznych.

	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
Przychody netto ze sprzedaży produktów	581 123	460 883
Przychody netto ze sprzedaży usług	4 134	2 456
Przychody netto ze sprzedaży towarów	344 036	289 265
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	8 757	6 805
Razem	938 050	759 409

Wytwarzane przez Grupę RAWLPLUG produkty wykorzystywane są m.in. w budownictwie, motoryzacji, energetyce, przemyśle drogowym, drzewnym, maszynowym, elektromaszynowym, wydobywczym, stoczniowym

i gwarantują bezpieczeństwo oraz wytrzymałość mocowania. Asortyment Grupy jest bardzo różnorodny, stąd nie ma możliwości wyodrębnienia linii produktowych z podziałem na dany produkt. Cena transakcyjna obejmuje

wynagrodzenie stałe i zmienne. Wynagrodzenie dotyczy bonusów należnych klientom za realizowanie określonych poziomów zamówień. Przychody ze sprzedaży zostały skorygowane o wynagrodzenie zmienne

należne klientom oszacowane jako wartość najbardziej prawdopodobna, stanowiąca, pojedynczą kwotę z przedziału możliwych kwot wynagrodzenia.

Nota nr 18. Koszty według rodzaju

	01-09.2022	01-09.2021
Amortyzacja	30 534	26 530
Zużycie materiałów i energii	298 234	205 581
Koszty świadczeń pracowniczych	138 829	120 335
Podróże służbowe	2 152	904
Transport	36 619	29 724
Reprezentacja i reklama	5 818	6 771
Podatki, opłaty i ubezpieczenia majątkowe	5 843	6 225
Usługi obce	82 661	69 494
Pozostałe koszty	6 507	2 805
Razem	607 197	468 639

Nota nr 19.
Pozostałe przychody
i koszty operacyjny

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01-09.2022	01-09.2021
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 685	2 984
Dotacje	140	353
Odwrócenie odpisu aktualizującego należności	598	0
Odwrócenie odpisu aktualizującego zapasy	1 380	912
Odwrócenie rezerw	179	649
Rozliczenie leasingu	49	161
Odpisane zobowiązania	0	2
Nadwyżki inwentaryzacyjne	325	153
Przychody z tytułu najmów/czynszów	1 444	865
Zwrot kosztów postępowań sądowych/otrzymane kary i odszkodowania	119	238
Sprzedaż pozostałych usług	1 096	0
Pozostałe	4 087	3 409
Razem	14 102	9 726

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01-09.2022	01-09.2021
Odpisy aktualizujące należności	0	2 107
Odpisy aktualizujące zapasy	3 027	1 114
Kary i odszkodowania	90	155
Darowizny	1 749	1 042
Utworzenie rezerw	398	1 412
Niedobory inwentaryzacyjne	756	1 002
Koszty złomowania	1 275	948
Rozliczenie leasingu	44	157
Spisane i umorzone należności	603	284
Pozostałe	2 492	1 524
Razem	10 434	9 745

Nota nr 20.
Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE

	01-09.2022	01-09.2021
Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	3 148	902
Dywidendy i udziały w zyskach	0	447
Zyski z tytułu różnic kursowych	6 370	0
Pozostałe odsetki	281	48
Wycena instrumentów pochodnych	14 558	0
Pozostałe	40	48
Razem	24 397	1 445

KOSZTY FINANSOWE

	01-09.2022	01-09.2021
Odsetki od kredytów i pożyczek	12 667	3 823
Pozostałe odsetki	1 494	413
Prowizje	970	1 042
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	2 036	38
Straty z tytułu różnic kursowych	0	588
Wycena instrumentów pochodnych	0	790
Poręczenia i gwarancje	6	44
Pozostałe	2 495	1 507
Razem	19 668	8 245

Nota nr 21.

Transakcje z podmiotami powiązanymi

Wszystkie transakcje pomiędzy jednostkami powiązanymi zawierane były na warunkach rynkowych.

Dane porównawcze dotyczące pozycji z rachunku zysków i strat pokazane są za okres 01-09.2021 r., natomiast dane porównawcze dotyczące sytuacji finansowej na dzień 31.12.2021 r.

TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI WYŁĄCZONYMI Z KONSOLIDACJI

	01-09.2022	01-09.2021
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	45 321	19 277
Zakup usług, towarów i materiałów	45 183	7 990
Pozostałe przychody	4 579	3 325
Zakup środków trwałych	903	0
Pozostałe koszty	2 075	104
	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
Zobowiązania	6 256	1 927
Należności	34 621	17 176
Pożyczki udzielone	46 509	39 492
Pożyczki otrzymane	5 705	1 269

Dotyczy transakcji z jednostkami: Rawlplug Ireland (Export) Ltd, Koelner-Ukraine LLC, Koelner Trading KLD LLC, Rawl Africa (Pty) Ltd, Rawlplug Portugal LDA, Rawlplug Singapore PTE. LTD, Rawlplug Shanghai Trading Co., Ltd, Rawlplug Inc., Rawlplug Products and Services India Private Ltd, JN192 Sp. z o.o., JN192 Sp. z o.o. Sp.k., Rawlplug Australia Pty Ltd, RAWLPLUG SPL Sp. z o.o., Rawlplug Turkey Insaat Malzemeleri LIMITED SIRKETI, Rawlplug Energia Odnawialna Sp. z o.o., Rawlplug Dystrybucja Sp. z o.o., Rawlplug Inwestycje Sp. z o.o.

TRANSAKCJE Z JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ

	01-09.2022	01-09.2021
Pozostałe przychody	1 623	479
	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
Pożyczki udzielone	41 644	37 187

Dotyczy transakcji z Jednostką Dominującą: Amicus Polinae Sp. z o.o.

TRANSAKCJE Z KLUCZOWYM PERSONELEM ORAZ Z JEDNOSTKAMI Z NIMI
POWIĄZANYMI

	01-09.2022	01-09.2021
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	0	309
Zakup usług, towarów i materiałów	3 308	2 623
Pozostałe przychody	5	5
	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
Zobowiązania	1 629	105
Należności	30	273

Dotyczy transakcji z członkami Zarządu oraz Rady Nadzorczej RAWLPLUG S.A. oraz z jednostkami z nimi powiązanyymi. Radosław Koelner – Prezes Zarządu RAWLPLUG S.A. jest jednocześnie współwłaścicielem Spółki.

Nota nr 22.
Dotacje rządowe

	01-09.2022	01-09.2022
Dotacje rządowe	526	713
<i>Długoterminowe</i>	<i>339</i>	<i>526</i>
<i>Krótkoterminowe</i>	<i>187</i>	<i>187</i>

Nota nr 23.
Zdarzenia po dacie bilansu

Od dnia bilansowego do momentu publikacji niniejszego sprawozdania nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Grupy RAWLPLUG.

Nota nr 24. Wojna w Ukrainie

Po agresji Rosji na Ukrainę, Grupa podjęła szereg działań mających na celu zarówno pomoc Ukraińcom jak i minimalizację powstałych ryzyk biznesowych. Pomimo zaistniałej sytuacji wojna nie miała wpływu na poziom zatrudnienia obywateli Ukrainy w zakładach Grupy RAWLPLUG. Spółka zależna na Ukrainie wstrzymała działalność handlową po rozpoczęciu wojny, jednak w kwietniu wznowiła ograniczoną działalność operacyjną. Źródła dostaw komponentów z terenów Ukrainy początkowo zostały wstrzymane, ale już w drugim kwartale 2022 roku wznowiono zakupy z terenów nieobjętych bezpośrednimi działaniami wojennymi.

RAWLPLUG S.A. posiada udziały w spółce w Ukrainie oraz dwóch spółkach w Federacji Rosyjskiej. Wartość posiadanego zaangażowania przedstawia poniższa tabela. Grupa RAWLPLUG na bieżąco monitoruje sytuację na terenach Ukrainy i Federacji Rosyjskiej oraz jej wpływ na działalność Grupy. Jednocześnie Zarząd RAWLPLUG S.A. bierze pod uwagę, że w związku z nieprzewidywalną sytuacją związaną z wojną w Ukrainie w przyszłości mogą pojawić się nowe okoliczności mogące wpłynąć na działalność i wyniki RAWLPLUG S.A. oraz Grupy Kapitałowej RAWLPLUG S.A.

Pomimo, iż Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje ryzyka, to na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania nie jest w stanie oszacować wpływu wojny w Ukrainie na przyszłe wyniki, ponieważ wpływ ten będzie uzależniony także od czynników, które pozostają poza kontrolą ze strony RAWLPLUG S.A. oraz Grupy Kapitałowej RAWLPLUG S.A. W przypadku wystąpienia innych istotnych zdarzeń związanych z wpływem wojny w Ukrainie na działalność RAWLPLUG S.A. i Grupy RAWLPLUG S.A. oraz w przypadku wejścia w posiadanie wiarygodnych szacunków ewentualnego istotnego wpływu wojny na wyniki Spółki i Grupy Kapitałowej, Zarząd Spółki będzie przekazywać stosowne informacje w trybie raportów bieżących.

Spółka Koelner Ltd nie prowadzi działalności operacyjnej w Rosji od 2015 r. W związku z tym RAWLPLUG S.A. utworzył rezerwę na udziały i na należności również w 2015 r. Utworzony w kwocie 2 mln zł odpis aktualizujący wartość pożyczki udzielonej spółce powiązanej (niekonsolidowanej) Koelner Trading KLD LLC został oszacowany na podstawie indywidualnej oceny Zarządu i zgodnie z najlepszą wiedzą na dzień podpisania niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, z uwzględnieniem sytuacji spółki, poziomu wykonania budżetu oraz posiadanych środków.

Spółka	Udziały		Pożyczki		Należności	
	30.09.2022	Odpis na udziały	30.09.2022	Odpis na pożyczki	30.09.2022	Odpis na należności
Koelner-Ukraine LLC*	7 621	0	0	0	653	0
Koelner Trading KLD LLC*	2 959	0	14 784	(2 000)	1 418	0
Koelner Ltd	3 683	(3 683)	0	0	4 077	(4 077)

* Na dzień 30.09.2022 r. spółki nie były objęte konsolidacją

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE KWARTALNE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE



JEDNOSTKOWE WYBRANE DANE FINANSOWE

	01-09.2022 [tys. PLN]	01-09.2021 [tys. PLN]	01-09.2022 [tys. EUR]	01-09.2021 [tys. EUR]
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów i usług	467 080	389 748	99 633	85 499
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	30 453	40 539	6 496	8 893
Zysk (strata) brutto	35 632	57 904	7 601	12 702
Zysk (strata) netto	27 085	48 954	5 778	10 739
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(10 731)	12 048	(2 289)	2 643
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(22 082)	(18 980)	(4 710)	(4 164)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	33 139	9 641	7 069	2 115
Przepływy pieniężne netto, razem	326	(2 709)	70	(594)
Średnia ważona liczba akcji *	31 059 401	31 059 401	31 059 401	31 059 401
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR) *	0,87	1,58	0,19	0,35

* liczba akcji skalkulowana w oparciu o liczbę akcji wyemitowanych i skorygowana ważonym wskaźnikiem odzwierciedlającym okres występowania skupionych akcji własnych RAWLPLUG S.A.

	Stan na 30.09.2022 [tys. PLN]	Stan na 31.12.2021 [tys. PLN]	Stan na 30.09.2022 [tys. EUR]	Stan na 31.12.2021 [tys. EUR]
Aktywa razem	985 982	829 613	202 469	180 374
Zobowiązania długoterminowe	346 895	76 801	71 234	16 698
Zobowiązania krótkoterminowe	238 983	361 158	49 074	78 523
Kapitał własny	400 104	391 654	82 160	85 153
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	6 686	7 079
Liczba akcji na dzień bilansowy (szt.)*	31 059 401	31 059 401	31 059 401	31 059 401
Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	12,88	12,61	2,65	2,74

* liczba akcji skalkulowana w oparciu o liczbę akcji wyemitowanych pomniejszona o skupione akcje własne RAWLPLUG S.A. na dzień 30.09.2022 r.

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
AKTYWA TRWAŁE	525 729	480 603
Wartości niematerialne	10 496	8 378
Rzeczowe aktywa trwałe	126 499	117 931
Nieruchomości inwestycyjne	3 419	3 203
Inwestycje w jednostki zależne	310 540	298 086
Inne długoterminowe aktywa finansowe	56 852	37 610
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	3 621	3 289
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 302	12 106
AKTYWA OBROTOWE	460 253	349 010
Zapasy	266 444	185 921
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	139 365	108 081
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	2 169
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	52 672	51 393
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 772	1 446
AKTYWA RAZEM	985 982	829 613

	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
KAPITAŁ WŁASNY	400 104	391 654
Kapitał podstawowy	32 560	32 560
Kapitał zapas. ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej	146 673	146 673
Pozostałe kapitały	69 181	69 181
Zyski zatrzymane	164 195	155 745
Akcje własne	(12 505)	(12 505)
ZOBOWIĄZANIA	585 878	437 959
Zobowiązania długoterminowe	346 895	76 801
Kredyty i pożyczki	319 184	52 570
Zobowiązania leasingowe długoterminowe	11 389	14 418
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	137	141
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 435	9 005
Rezerwy na świadczenia pracownicze	701	634
Rezerwy na zobowiązania	49	33
Zobowiązania krótkoterminowe	238 983	361 158
Kredyty i pożyczki	25 599	216 531
Zobowiązania leasingowe krótkoterminowe	11 827	10 313
Inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe	45 732	37 556
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	153 855	95 016
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	148	0
Rezerwy na zobowiązania	1 822	1 742
PASYWA	985 982	829 613
Wartość księgową	400 104	391 654
Liczba akcji na dzień bilansowy	31 059 401	31 059 401
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	12,88	12,61

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO

	07-09.2022	01-09.2022	07-09.2021	01-09.2021
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	157 052	467 080	143 814	389 748
Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług	(107 329)	(321 398)	(93 163)	(253 574)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	49 723	145 682	50 651	136 174
Koszty sprzedaży	(32 054)	(93 118)	(27 817)	(77 847)
Koszty ogólnego zarządu	(8 597)	(24 076)	(6 683)	(20 359)
Pozostałe przychody operacyjne	4 526	13 099	2 484	11 282
Pozostałe koszty operacyjne	(4 086)	(11 134)	(2 613)	(8 711)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	9 512	30 453	16 022	40 539
Przychody finansowe	4 184	27 356	0	23 973
Koszty finansowe	(7 445)	(22 177)	(2 923)	(6 608)
Zysk (strata) brutto	6 251	35 632	13 099	57 904
Podatek dochodowy	(1 146)	(8 547)	(3 201)	(8 950)
Zysk (strata) netto	5 105	27 085	9 898	48 954
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:				
- podstawowy	0,16	0,87	0,32	1,58

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	07-09.2022	01-09.2022	07-09.2021	01-09.2021
Zysk (strata) netto ze sprzedaży	5 105	27 085	9 898	48 954
Pozycje nieprzenoszone do wyniku finansowego	0	0	0	0
Pozycje przenoszone do wyniku finansowego	0	0	0	0
Całkowite dochody za okres	5 105	27 085	9 898	48 954

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzed. akcji pow. wart. nom.	Akcje własne	Pozostałe Kapitały	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 1.01.2022	32 560	146 673	(12 505)	69 181	155 745	391 654
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 1.01 do 30.09.2022 roku	0	0	0	0	8 449	8 449
Zysk (strata) netto za okres od 1.01 do 30.09.2022 r	0	0	0	0	27 085	27 085
Całkowite dochody za okres ogółem	0	0	0	0	27 085	27 085
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	(18 636)	(18 636)
Saldo na dzień 30.09.2022 roku	32 560	146 673	(12 505)	69 181	164 195	400 104

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzed. akcji pow. wart. nom.	Akcje własne	Pozostałe Kapitały	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 1.01.2021 roku (dane publikowane)	32 560	146 673	(12 505)	69 181	128 208	364 117
Wpływ połączenia spółek	0	0	0	0	(13 780)	(13 780)
Saldo na dzień 1.01.2021 roku (dane po połączeniu spółek)	32 560	146 673	(12 505)	69 181	114 428	350 337
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 1.01 do 30.09.2021 roku	0	0	0	0	37 151	37 151
Zysk (strata) netto za okres od 1.01 do 30.09.2021 r.	0	0	0	0	48 954	48 954
Całkowite dochody za okres ogółem	0	0	0	0	48 954	48 954
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	(11 803)	(11 803)
Saldo na dzień 30.09.2021 roku	32 560	146 673	(12 505)	69 181	151 580	387 489

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01-09.2022	01-09.2021
Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) brutto	35 632	57 904
Korekty:	(43 705)	(40 620)
Amortyzacja	9 866	9 036
(Zyski) / straty z tytułu różnic kursowych	(5 338)	(991)
Koszty z tytułu odsetek	14 642	4 776
Przychody z tytułu odsetek	(3 471)	(997)
Przychody z tytułu dywidendy	(4 924)	(22 129)
(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej	(10 990)	(2 620)
Zmiana stanu rezerw	163	978
Zmiana stanu zapasów	(80 523)	(53 776)
Zmiana stanu należności	(32 642)	(23 161)
Zmiana stanu zobowiązań	69 512	56 364
Inne korekty	0	(8 100)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	(8 073)	17 284
Zapłacony podatek dochodowy	(2 658)	(5 236)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(10 731)	12 048

	01-09.2022	01-09.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	(15 381)	(9 681)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	98	3 834
Wydatki na nabycie kontroli w jednostkach zależnych	(12 453)	(1 811)
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	(32 098)	(30 896)
Spłata pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym	31 810	18 793
Odsetki otrzymane z działalności inwestycyjnej	723	254
Dywidendy otrzymane zaklasyfikowane jako działalność inwestycyjna	4 946	1 551
Inne wpływy z aktywów finansowych	273	0
Inne wpływy (wydatki) inwestycyjne	0	(1 024)
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(22 082)	(18 980)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	73 490	40 643
Spłaty kredytów i pożyczek	(593)	(7 570)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(8 838)	(7 461)
Dywidendy wypłacone i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(18 636)	(11 803)
Odsetki zapłacone	(12 284)	(4 168)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	33 139	9 641
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	326	2 709
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 446	1 739
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 772	4 448

POZOSTAŁE INFORMACJE



Lista jednostek podporządkowanych w Grupie Rawlplug S.A.

LP	Nazwa jednostki	Siedziba	Przedmiot działalności	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji	Data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	% posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów
1	Rawlplug Ltd	Wielka Brytania	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	31.10.2005	100,00%	100,00%
2	Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o.	Wrocław; Oddział Łańcut: Łańcut	zarządzanie wartościami niematerialnymi oraz Centrum Usług Wspólnych na rzecz spółek Grupy; Oddział Łańcut: produkcja elementów złącznych	jednostka zależna I stopnia	pełna	07.11.2011	100,00%	100,00%
3	Koelner Hungária Kft	Węgry	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	4.08.2005	51,00%	51,00%
4	Koelner CZ s.r.o.	Republika Czeska	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	10.05.2000	100,00%	100,00%
5	Koelner Deutschland GmbH	Niemcy	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	15.07.2005	100,00%	100,00%
6	Stahl GmbH	Niemcy	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna II stopnia	pełna	4.04.2007	100,00%	100,00%
7	Rawlplug Middle East FZE	Zjednoczone Emiraty Arabskie	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	17.07.2006	100,00%	100,00%
8	Rawlplug Building & Construction Material Trading LLC	Zjednoczone Emiraty Arabskie	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna II stopnia	pełna	22.03.2010	100,00%	100,00%
9	Rawlplug Ireland Ltd	Irlandia	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	31.10.2005	100,00%	100,00%
10	Rawlplug Ireland (Export) Ltd	Irlandia	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna II stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	24.07.2008	100,00%	100,00%
11	Koelner Vilnius UAB	Litwa	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	1.08.2002	100,00%	100,00%
12	Rawlplug France SAS	Francja	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	31.10.2005	100,00%	100,00%

LP	Nazwa jednostki	Siedziba	Przedmiot działalności	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji	Data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	% posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów
13	Rawl Scandinavia AB	Szwecja	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	16.10.2006	100,00%	100,00%
14	Koelner Slovakia s.r.o.	Słowacja	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	20.12.2011	100,00%	100,00%
15	Koelner Ltd	Rosja	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	01.04.2005	100,00%	100,00%
16	Rawlplug Manufacturing (Thailand) Ltd	Tajlandia	produkcja i sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	pełna	20.08.2018	99,91%	99,91%
17	Koelner-Ukraine LLC	Ukraina	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	1.07.2010	87,00%	87,00%
18	Koelner Trading KLD LLC	Rosja	produkcja i sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	12.08.2010	100,00%	100,00%
19	Koelner Kazakhstan Ltd	Kazachstan	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	23.05.2006	70,00%	70,00%
20	Rawlplug Portugal Lda	Portugalia	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna: I st. (99% kap. zak.) II st. (1% kap. zak.)	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	04.02.2015	100,00%	100,00%
21	Rawl Africa (PTY) Ltd	Republika Południowej Afryki	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	20.02.2015	100,00%	100,00%
22	Rawlplug Singapore Pte. Ltd	Block Republika Singapuru	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	06.01.2017	100,00%	100,00%
23	Rawlplug Shanghai Trading Ltd	Chińska Republika Ludowa	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	13.04.2017	100,00%	100,00%
24	Rawlplug Inc.	Stany Zjednoczone Ameryki	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	26.05.2017	100,00%	100,00%

LP	Nazwa jednostki	Siedziba	Przedmiot działalności	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji	Data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	% posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów
25	Rawl India Services Private Ltd	Republika Indii	wsparcie techniczne dystrybutorów	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	06.03.2018	100,00%	100,00%
26	Rawlplug Italy S.R.L.	Włochy	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	06.11.2019	100,00%	100,00%
27	Rawlplug Vietnam Company Ltd	Wietnam	produkcja i sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	09.10.2020	100,00%	100,00%
28	JN192 Sp. z o.o.	Wrocław	realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	06.10.2020	100,00%	100,00%
29	JN192 Sp. z o.o. sp.k.	Wrocław	działalność deweloperska	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	21.10.2020	99,99%	99,99%
30	Rawlplug Australia Pty Ltd	Australia	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	24.03.2021	100,00%	100,00%
31	Rawlplug 5PL sp. z o.o.	Wrocław	magazynowanie i przechowywanie towarów	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	27.04.2021	100,00%	100,00%
32	Rawlplug Turkey İnşaat Malzemeleri Limited Şirketi	Turcja	sprzedaż hurtowa mat. budowlanych	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	15.03.2022	100,00%	100,00%
33	Rawlplug Energia Odnawialna Sp. z o.o.	Wrocław	produkcja energii elektrycznej z odnawialnych źródeł energii	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	11.04.2022	100,00%	100,00%
34	Rawlplug Dystrybucja Sp. z o.o.	Wrocław	dystrybucja energii elektrycznej	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	11.05.2022	100,00%	100,00%
35	Rawlplug Inwestycje Sp. z o.o.	Wrocław	działalność inwestycyjna	jednostka zależna I stopnia	nie podlega konsolidacji zgodnie z MSR 1 pkt 31	30.06.2022	100,00%	100,00%

ZMIANY W ORGANIZACJI

W dniu 15.03.2022 r. na terenie Turcji doszło do rejestracji spółki zależnej pod firmą Rawlplug Turkey İnşaat Malzemeleri LİMİTED ŞİRKETİ z siedzibą w Instambule. Wyłącznym wspólnikiem nowoutworzonej spółki jest RAWLPLUG S.A. Spółka będzie prowadziła działalność handlową polegającą na sprzedaży produktów z oferty RAWLPUG S.A. na terytorium Turcji.

W dniu 11.04.2022 r. RAWLPLUG S.A. objęła 100 udziałów o łącznej wartości nominalnej 100 tys. zł w podwyższonym kapitale zakładowym Rawlplug 5PL Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu po cenie 122 tys. zł za jeden udział. Wyłącznym udziałowcem Rawlplug 5PL Sp. z o.o. nadal pozostaje RAWLPLUG S.A.

W dniu 14.04.2022 r. zarejestrowano nową spółkę pod firmą RAWLPLUG ENERGIA ODNAWIALNA Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Kwidzyńskiej 6. Kapitał zakładowy spółki to 100 tys. zł, wyłącznym udziałowcem utworzonej spółki jest RAWLPLUG S.A. Przedmiotem działalności RAWLPLUG ENERGIA ODNAWIALNA Sp. z o.o. jest produkcja energii elektrycznej z odnawialnych źródeł energii.

W dniu 11.05.2022 r. zarejestrowano nową spółkę pod firmą RAWLPLUG INWESTYCJE Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Kwidzyńskiej 6. Kapitał zakładowy spółki to 100 tys. zł, wyłącznym udziałowcem utworzonej spółki jest RAWLPLUG S.A. Przedmiotem działalności RAWLPLUG INWESTYCJE Sp. z o.o. jest prowadzenie prac inwestycyjnych w ramach Grupy.

W dniu 30.06.2022 r. zarejestrowano nową spółkę pod firmą RAWLPLUG DYSTRYBUCJA Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Kwidzyńskiej 6. Kapitał zakładowy spółki to 50 tys. zł, wyłącznym udziałowcem utworzonej spółki jest RAWLPLUG S.A. Przedmiotem działalności RAWLPLUG DYSTRYBUCJA Sp. z o.o. jest dystrybucja energii elektrycznej.



AKCJONARIAT

Według informacji posiadanych przez Spółkę stan akcjonariatu RAWLPLUG S.A., w tym akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziały w ogólnej liczbie głosów w Spółce, na dzień przekazania niniejszego raportu przedstawiał się następująco:

W okresie od publikacji raportu za pierwsze półrocze 2022 roku do dnia publikacji niniejszego raportu nie uległ on zmianie.

Spółce nie są znane umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

Akcjonariusz	Liczba akcji*	Udział w kapitale zakładowym**
Amicus Polinae Sp. z o.o.	17 453 750	53,6
Radosław Koelner	3 189 371	9,80
PKO BP Bankowy PTE S.A.	2 933 639	9,01
Nationale Nederlanden PTE S.A.	2 842 138	8,73
Pozostali	6 141 102	18,86
Razem	32 560 000	100,00

*Liczba akcji = Liczba głosów na WZA

**Udział % w kapitale zakładowym = Udział % w liczbie głosów na WZA

AKCJE W POSIADANIU CZŁONKÓW WŁADZ SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

Według informacji posiadanych przez Spółkę, stan posiadania akcji RAWLPLUG S.A. przez osoby pełniące funkcje we władzach Spółki przedstawiał się następująco:

W okresie od publikacji raportu za pierwsze półrocze 2022 roku do dnia publikacji niniejszego raportu nie uległ on zmianie.

OSOBY ZARZĄDZAJĄCE

	Liczba akcji na dzień przekazania niniejszego raportu	Liczba akcji na dzień przekazania skonsolidowanego raportu okresowego za I półrocze 2022 r.
Radosław Koelner – Prezes Zarządu	3 189 371	3 189 371
Marek Mokot – Wiceprezes Zarządu	0	0
Piotr Kopydłowski – Członek Zarządu ds. finansowych	29 344	29 344

OSOBY NADZORUJĄCE

	Liczba akcji na dzień przekazania niniejszego raportu	Liczba akcji na dzień przekazania skonsolidowanego raportu okresowego za I półrocze 2022 r.
Krystyna Koelner – Przewodnicząca Rady Nadzorczej	0	0
Tomasz Mogilski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	100 000	100 000
Włodzimierz Frankowicz – Członek Rady Nadzorczej	0	0
Janusz Pajka – Członek Rady Nadzorczej	0	0
Zbigniew Stabiszewski – Członek Rady Nadzorczej	0	0
Anna Piotrowska-Kus – Członek Rady Nadzorczej	2 000	2 000

Wartość nominalna jednej akcji RAWLPLUG S.A. wynosi 1 zł

DYWIDENDA

W dniu 14 czerwca 2022 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy z zysku netto Spółki za rok 2021. Zwyczajne Walne Zgromadzenie ustaliło wypłatę dywidendy w kwocie 18 635 640,60 zł, tj. kwotę 0,60 zł na 1 akcję.

Dywidendą objętych było 31.059.401 akcji (tj. liczba akcji Spółki minus skupione akcje własne). Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki ustaliło dzień ustalenia prawa do dywidendy na dzień 3 sierpnia 2022 r. Dywidenda została wypłacona 22.08.2022 r.



PODSTAWA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje okres 9 miesięcy zakończony w dniu 30.09.2022 r. oraz zostało przygotowane zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 r. (Dz.U. 2018 r. poz. 757) w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (...) oraz MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”. Zgodnie z MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa, okresem porównawczym dla skonsolidowanego sprawozdania jest sprawozdanie na dzień 31.12.2021 r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej oraz sprawozdanie za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2021 r. dla rachunku zysków i strat, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym. Sprawozdania finansowe Spółki Dominującej oraz sprawozdania finansowe spółek zależnych będące podstawą sporządzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez te spółki przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia 30.09.2022 r. W ocenie Zarządu nie występują zagrożenia kontynuacji działalności zarówno RAWLPLUG S.A. jak i Grupy RAWLPLUG w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Niniejsze skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, które zostały zaprezentowane w ostatnim skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za rok zakończony w dniu 31.12.2021 r. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku, które zostało opublikowane w dniu 25.03.2022 r. Zarząd Grupy RAWLPLUG S.A. oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Grupę zasadami rachunkowości, odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Grupy.

DATA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO PUBLIKACJI

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki Dominującej w dniu 18.11.2022 r.

WALUTA SPRAWOZDAWCZA, ZASTOSOWANE KURSY WALUTOWE, ZASTOSOWANE POZIOMY ZAOKRĄGLEŃ

Walutą sprawozdawczą i funkcjonalną niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej). Sprawozdania finansowe jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej zostały przeliczone na walutę sprawozdawczą w oparciu o zasady wynikające z Międzynarodowego Standardu Rachunkowości nr 21.

Pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej, przeliczono na EURO według kursu średniego NBP obowiązującego na dany dzień bilansowy:

Waluta	30.09.2022	31.12.2021
EURO	4,8698	4,5994

Pozycje sprawozdania z dochodów całkowitych, rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone zostały na EUR według kursu, stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP dla EUR, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca wchodzącego w skład prezentowanego okresu. Zastosowane do przeliczenia kursy kształtowały się następująco:

Waluta	01-09.2022	01-09.2021
EURO	4,6880	4,5585

ZAWARCIE PRZEZ PODMIOTY Z GRUPY TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE

Wszystkie transakcje pomiędzy jednostkami powiązаныmi zawierane były na warunkach rynkowych.

PORĘCZENIA I GWARANCJE

W pierwszych trzech kwartałach 2022 roku Rawlplug S.A. oraz jednostki od niej zależne nie udzieliły poręczeń spłaty kredytu lub pożyczki i nie udzieliły gwarancji, których łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca.

INNE POZYCJE POZABILANSOWE

Na dzień 30.09.2022 r. Grupa Rawlplug nie posiadała innych istotnych pozycji pozabilansowych.

ISTOTNE POSTĘPOWANIA TOCZĄCE SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Na dzień 30.09.2022 r. przed sądem lub innym organem nie toczyły się postępowania, których przedmiotem byłyby istotne wierzytelności lub zobowiązania.

ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Od dnia bilansowego do momentu publikacji niniejszego sprawozdania nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Grupy.

MOŻLIWOŚĆ REALIZACJI WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Zarząd nie publikował prognoz wyników finansowych Spółki i Grupy na rok 2022.



RADOSŁAW KOELNER

Prezes Zarządu Rawlplug S.A.



MAREK MOKOT

Wiceprezes Zarządu Rawlplug S.A.



PIOTR KOPYDŁOWSKI

Członek Zarządu ds. finansowych Rawlplug S.A.



Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

MAŁGORZATA GŁĄBICKA

Dyrektor ds. Księgowości i Sprawozdawczości Finansowej



Wrocław, 18.11.2022 r.

RAWLPLUG®

RAWLPLUG S.A.
ul. Kwidzyńska 6
51-416 Wrocław

tel. +48 71 32 60 100
fax +48 71 37 26 111
e-mail: info@rawlplug.com

www.rawlplug.pl

