



RAPORT OKRESOWY ZA IV KWARTAŁ 2023 ROKU

Warszawa, 14 luty 2024 r

SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
2. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	4
3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	4
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	5
5. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	10
6. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	5
7. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	15
8. INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	15
9. KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH	19
10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	19

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Nazwa Emitenta: SUNDRAGON

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Siedziba: Chłodna 51; 00-867 Warszawa

Strona Internetowa: sundragon.pl

E-mail: biuro@sundragon.pl

REGON: 519608560

NIP: 7441667501

Numer KRS: 0000367579

Zarząd:

Adam Januszko

Prezes Zarządu

Szymon Klimaszyk

Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Miroslaw Janik

Członek Rady Nadzorczej

Rafał Baran

Członek Rady Nadzorczej

Błażej Wasielewski

Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Karpiński

Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Czujko

Członek Rady Nadzorczej

2. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Poniższe dane, dotyczące struktury akcjonariatu SANDRAGON S.A., zostały zebrane i przedstawione z zachowaniem należytej staranności na podstawie wiedzy Spółki, jednakże mogą one nie uwzględniać ewentualnych transakcji kupna-sprzedaży akcji przez akcjonariuszy, o których Spółka nie została poinformowana.

Struktura akcjonariatu i głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta (stan na: 31 stycznia 2024 r.)

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Wartość nominalna akcji (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	% udział w kapitale zakładowym (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)
PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. wraz z podmiotami powiązanymi	263 485 710	26 348 571	82,08 %
Pozostali	57 514 290	5 751 429	17,92 %
Razem	321 000 0000	32 100 000	100 %

Źródło: Zawiadomienia z art. 69 Ustawy o ofercie przekazane Spółce przez akcjonariuszy

3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent tworzy grupę kapitałową wobec czego publikuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe. W skład grupy kapitałowej SUNDRAGON wchodzi Spółki:

- a) SUNDRAGON S.A z siedzibą w Warszawie ul. Chłodna 51 – jednostka dominująca działająca w branży OZE,
- b) K500 sp. z o.o. z siedzibą w Górznej – jednostka zależna od SANDRAGON S.A (SUNDRAGON posiada pakiet kontrolny 51,02% udziałów w K500 sp. z o.o.) specjalizująca się w produkcji instalacji fotowoltaicznych,
- c) RSY Sp. z o.o. z siedzibą w Łławie, ul. Grunwaldzka 13 - jednostka zależna od SUNDRAGON S.A (SUNDRAGON posiada pakiet kontrolny 100,00% udziałów w RSY Sp. z o.o.) specjalizująca się w naprawach głównych silników wysokoprężnych z pojazdów użytkowych w tym dla wojska (Koncesja Wojskowa) oraz Kolei (w tym całe zespoły napędowe typu Power Pack).

- d) Bizgate - Aviation Sp.z o.o. z siedzibą we Wrocławiu - jednostka zależna od SUNDRAGON S.A (SUNDRAGON posiada pakiet kontrolny 80,00% udziałów w Bizgate - Aviation Sp.z o.o.) działalność na rynku dronów

4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu " Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect"
- Z zasadami (polityką) rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach - stosownie do wymogów Ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2023 do 30 września 2023 roku oraz dane porównawcze za okres od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 roku.

Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w 2022 roku.

5. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.12.2023	31.12.2022
AKTYWA		
Aktywa trwałe	44 070	23 142
Rzeczowe aktywa trwałe	0	4
Nieruchomości inwestycyjne		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne		
Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone	42 929	22 011
Długoterminowe aktywa finansowe		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 141	1 127
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa obrotowe	1 611	1 869

Zapasy		
Należności z tytułu dostaw i usług	0	93
Należności z tytułu podatku dochodowego		
Pozostałe należności krótkoterminowe	84	98
Rozliczenia międzyokresowe	33	20
Udzielone pożyczki	91	156
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0	25
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez wynik finansowy	1 403	1 477
A k t y w a r a z e m	45 681	25 011
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał własny	42 434	16 319
Kapitał podstawowy	31 100	31 100
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	2 009	2 009
Kapitał z aktualizacji wyceny		
Pozostałe kapitały rezerwowe	8 000	
Zyski zatrzymane	-16 790	-7 977
Zysk / strata bieżąca	18 115	-8 813
Zobowiązania	3 247	8 692
Zobowiązania długoterminowe	2 455	0
Rezerwy		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 455	
Kredyty i pożyczki		
Inne zobowiązania finansowe		
Pozostałe zobowiązania		
Rozliczenia międzyokresowe		
Zobowiązania krótkoterminowe	792	8 692
Rezerwy		
Kredyty i pożyczki	55	25
Inne zobowiązania finansowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	171	118
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		
Pozostałe zobowiązania	566	8 549
Rozliczenia międzyokresowe		
P a s y w a r a z e m	45 681	25 011

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	IV kwartał 2023 / okres 01-10-2023 31-12-2023	IV kwartał 2022 / okres 01-10-2022 31-12-2022	IV kwartały 2023/ okres 01-01-2023 31-12-2023	IV kwartały 2022/ okres 01-01-2022 31-12-2022
Przychody ze sprzedaży				
Koszty własny sprzedaży				
Zysk / strata brutto ze sprzedaży	0	0	0	0
Koszty sprzedaży				
Koszty ogólnego zarządu	59	55	257	243
Pozostałe przychody operacyjne	1	0	8	21
Pozostałe koszty operacyjne	24	1	26	9
Zysk / strata z działalności operacyjnej	-82	-56	-275	-231
Przychody finansowe	105	3	20 930	62
Koszty finansowe	78	8 362	100	8 678
Zysk / strata brutto	-55	-8 415	20 555	-8 847
Podatek dochodowy	5	25	2 440	-34
Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej	-60	-8 440	18 115	-8 813
Zysk / strata netto z działalności zaniechanej	0		0	
Zysk / strata netto za okres sprawozdawczy	-60	-8 440	18 115	-8 813
Pozostałe dochody całkowite	0	0	0	0
Pozycje , które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	0	0	0	0
Zyski / straty aktuarialne				
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych				
Skutki aktualizacji majątku trwałego				
Podatek odroczoney				
Pozycje, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	0	0	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych				
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Rachunkowość zabezpieczeń				
Podatek odroczoney				
Dochody całkowite razem	-60	-8 440	18 115	-8 813

SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH	IV kwartał 2023 / okres 01-10-2023 31-12-2023	IV kwartał 2022 / okres 01-10-2022 31-12-2022	IV kwartały 2023/ okres 01-01-2023 31- 12-2023	IV kwartały 2022/ okres 01-01-2022 31- 12-2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk / strata brutto	-55	-8 415	20 555	-8 847
Korekty razem	-27	8 398	-20 713	8 708
Amortyzacja	0	2	3	8
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych				
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3	-62	5	-62
Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-104	8 361	-20 926	8 656
Zmiana stanu rezerw	0		2 455	
Zmiana stanu zapasów				
Zmiana stanu należności	23	99	107	581
Zmiana stanu zobowiązań	12	-2	71	-468
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	0	-2 467	-7
Inne korekty z działalności operacyjnej	39		39	
Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-82	-17	-158	-139
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	2	0	10	22
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	8	22
Wpływy ze zbycia akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Wpływy ze zbycia innych aktywów finansowych	2		2	
Inne wpływy inwestycyjne				
Wydatki	0	0	0	0
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
Wydatki na nabycie akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Udzielone pożyczki				
Inne wydatki inwestycyjne				
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2	0	10	22
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	66	25	128	25
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
Wpływy z kredyty i pożyczki	66	25	128	25
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				

Inne wpływy finansowe				
Wydatki	3	0	5	0
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
Spłaty kredytów i pożyczek				
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
Zapłacone odsetki	3		5	
Inne wydatki finansowe				
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	63	25	123	25
Zwiększenie / zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-17	8	-25	-92
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	17	17	25	117
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	0	0	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	0	25	0	25
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Zysk / strata bieżąca	Kapitał własny ogółem
na dzień 01.10.2023	31 100	2009	0	0	0	-16 790	18 175	34 494
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	0		-60	-60
zysk / strata za rok obrotowy							-60	-60
składniki innych całkowitych dochodów							0	0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	8 000	0	0	8 000
na udziały (akcje) własne					8 000			8 000
na dzień 31.12.2023	31 100	2 009	0	0	8 000	-16 790	18 115	42 434
na dzień 01.10.2022	31 100	2009	0	0	0	-7 977	-373	24 759
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	0		-8 440	-8 440
zysk / strata za rok obrotowy							-8 440	-8 440
składniki innych całkowitych dochodów							0	0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0
na dzień 31.12.2022	31 100	2 009	0	0	0	0	-8 813	16 319
na dzień 01.01.2023	31 100	2 009	0	0	0	-16 790	0	16 319
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	0	0	18 115	18 115
zysk / strata za okres bieżący							18 115	18 115
składniki innych całkowitych dochodów							0	0

Pozostałe zmiany w kapitale własnym na udziały (akcje) własne	0	0	0	0	8 000	0	0	8 000
na dzień 31.12.2023	31 100	2 009	0	0	8 000	-16 790	18 115	42 434
na dzień 01.01.2022	11 100	0	0	0	22 009	-7 977	0	25 132
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	0	0	-8 813	-8 813
zysk / strata za okres bieżący							-8 813	-8 813
składniki innych całkowitych dochodów								0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	20 000	2 009	0	0	-22 009	0	0	0
podwyższenie kapitału	20 000	2 009			-22 009			0
na dzień 31.12.2022	31 100	2 009	0	0	0	-7 977	-8 813	16 319

6. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.12.2023	31.12.2022
AKTYWA		
Aktywa trwałe	26 536	26 393
Rzeczowe aktywa trwałe	680	535
Nieruchomości inwestycyjne		
Wartości firmy	8 714	8 714
Wartości firmy jednostek podporządkowanych	15 805	15 806
Inne wartości niematerialne	18	46
Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone		1
Długoterminowe aktywa finansowe		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 319	1 291
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa obrotowe	14 266	11 940
Zapasy	7 284	4 303
Należności z tytułu dostaw i usług	3 696	3 089
Należności z tytułu podatku dochodowego		
Pozostałe należności krótkoterminowe	402	157
Rozliczenia międzyokresowe	336	328
Udzielone pożyczki		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 145	2 586
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez wynik finansowy	1 403	1 477
A k t y w a r a z e m	40 802	38 333
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał własny	32 480	22 651
Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	21 973	13 102
Kapitał podstawowy	31 100	31 100

Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	2 009	2 009
Kapitał z aktualizacji wyceny		
Pozostałe kapitały rezerwowe	8 000	
Zyski zatrzymane	-20 495	-7 884
Zysk / strata bieżąca	1 359	-12 123
Kapitał przypadający akcjonariuszom niekontrolującym	10 507	9 549
Zobowiązania	7 381	15 682
Zobowiązania długoterminowe	1 248	768
Rezerwy	129	111
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44	57
Kredyty i pożyczki	432	
Inne zobowiązania finansowe	140	72
Pozostałe zobowiązania	40	65
Rozliczenia międzyokresowe	463	463
Zobowiązania krótkoterminowe	6 133	14 914
Rezerwy	277	133
Kredyty i pożyczki	88	641
Inne zobowiązania finansowe	44	66
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 654	3 220
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	9	
Pozostałe zobowiązania	3 061	10 854
Rozliczenia międzyokresowe		
P a s y w a r a z e m	39 861	38 333

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	IV kwartał 2023 / okres 01- 10-2023 31-12- 2023	IV kwartał 2022 / okres 01-10-2022 31-12-2022	IV kwartały 2023/ okres 01-01-2023 31-12-2023	IV kwartały 2022/ okres 01-01-2022 31- 12-2022
Przychody ze sprzedaży	8 280	10 376	33 086	34 949
Koszty własny sprzedaży	5 808	7 872	22 724	28 390
Zysk / strata brutto ze sprzedaży	2 472	2 504	10 362	6 559
Koszty sprzedaży	170	99	426	249
Koszty ogólnego zarządu	1 535	390	6 924	1 244
Pozostałe przychody operacyjne	40	24	44	47
Pozostałe koszty operacyjne	50	14 327	132	14 347
Zysk / strata z działalności operacyjnej	757	-12 288	2 924	-9 234
Przychody finansowe	0	140	1	51
Koszty finansowe	21	47	187	276
Zysk / strata brutto	736	-12 195	2 738	-9 459
Podatek dochodowy	66	183	421	1 130
Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej	670	-12 378	2 317	-10 589
Zysk / strata netto z działalności zaniechanej				

Zysk / strata netto za okres sprawozdawczy, w tym:	670	-12 378	2 317	-10 589
przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	333	-12 655	1 359	-12 123
przypadający akcjonariuszom niekontrolującym	337	276	958	1 534
Pozostałe dochody całkowite	0	0	0	0
Pozycje , które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	0	0	0	0
Zyski / straty aktuarialne				
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych				
Skutki aktualizacji majątku trwałego				
Podatek odroczoney				
Pozycje, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	0	0	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych				
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Rachunkowość zabezpieczeń				
Podatek odroczoney				
Dochody całkowite razem, w tym	670	-12 378	2 317	-10 589
przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	333	-12 655	1 359	-12 123
przypadający akcjonariuszom niekontrolującym	337	276	958	1 534

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	IV kwartał 2023 / okres 01-10-2023 31-12-2023	IV kwartał 2022 / okres 01-10-2022 31-12-2022	IV kwartały 2023/ okres 01-01-2023 31-12-2023	IV kwartały 2022/ okres 01-01-2022 31-12-2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk / strata brutto	736	-12 195	2 738	-9 459
Korekty razem	-285	13 831	-3 727	11 004
Zysk / strata udziałowców mniejszościowych		-11		-289
Amortyzacja	39	-131	170	148
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych	16	0	16	
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	16	-26	52	37
Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-103	-141	32	154
Zmiana stanu rezerw	162	28	162	28
Zmiana stanu zapasów	-825	694	-2 981	-1 045
Zmiana stanu należności	-163	-571	-757	-2 007
Zmiana stanu zobowiązań	545	95	499	1 322
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	81	82	-9	-36
Inne korekty z działalności operacyjnej	40	13 977	-448	13 864

Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony	-93	-165	-463	-1 172
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	451	1 636	-989	1 545
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	0	3	69	3
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	3	69	3
Wpływy ze zbycia akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Wpływy ze zbycia innych aktywów finansowych				
Inne wpływy inwestycyjne				
Wydatki	165	16	178	50
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	159	16	172	50
Wydatki na nabycie akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Wydatki na nabycie akcji / udziałów innych aktywów finansowych				
Udzielone pożyczki				
Inne wydatki inwestycyjne	6		6	
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-165	-13	-109	-47
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	67	0	160	493
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
Wpływy z kredyty i pożyczki	67		160	493
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				
Inne wpływy finansowe				
Wydatki	157	149	503	171
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
Spłaty kredytów i pożyczek	117	57	248	
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	14	30	160	110
Zapłacone odsetki	15	33	51	87
Inne wydatki finansowe	11	29	44	66
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-90	-149	-343	230
Zwiększenie / zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	196	1 474	-1 441	1 728
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	949	1 112	2 586	500
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych				
Korekty konsolidacyjne				358
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 145	2 586	1 145	2 586

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał własny ogółem	Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Zysk / strata bieżąca	Kapitał przypadający udziałowcom niekontrolującym
na dzień 01.10.2023	23 810	13 640	31 100	2 009	0	0	0	-20 433	964	10 170
Dochody całkowite razem	670	333	0	0	0	0	0	0	333	337
zysk / strata za okres bieżący	670	333							333	337
składniki innych całkowitych dochodów										
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	8 000	8 000	0	0	0	0	8 000	0	0	0
podwyższenie kapitału	8 000	8 000					8 000			
na dzień 31.12.2023	32 480	21 973	31 100	2 009	0	0	8 000	-20 433	1 297	10 507
na dzień 01.10.2022	32 654	25 664	31 100	2 009	0	0	0	-7 977	532	6 990
korekty konsolidacyjne	2 376	93						93		2 283
Dochody całkowite razem	-12 379	-12 655	0	0	0	0	0	0	-12 655	276
zysk / strata za okres bieżący	-12 379	-12 655							-12 655	276
składniki innych całkowitych dochodów										
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0								
na dzień 31.12.2022	22 651	13 102	31 100	2 009	0	0	0	-7 884	-12 123	9 549
na dzień 01.01.2023	22 651	13 102	31 100	2 009	0	0	0	-20 007	0	9 549
Dochody całkowite razem	1 829	871	0	0	0	0	0	-488	1 359	958
zysk / strata za rok obrotowy	1 829	871	0	0	0	0	0	-488	1 359	958
składniki innych całkowitych dochodów										
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	8 000	8 000	0	0	0	0	8 000	0	0	0
podwyższenie kapitału	8 000	8 000					8 000			

na dzień 31.12.2023	32 480	21 973	31 100	2 009	0	0	8 000	-20 495	1 359	10 507
na dzień 01.01.2022	31 102	25 132	11 100	0	0	0	22 009	-7 977	17 135	5 970
korekty konsolidacyjne	2 138	93						93		2 045
Dochody całkowite razem	-10 589	-12 123	0	0	0	0	0	0	-12 123	1 534
zysk / strata za okres bieżący	-10 589	-12 123							-12 123	1 534
składniki innych całkowitych dochodów									0	
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	20 000	2 009	0	0	-22 009	0	0	0
podwyższenie kapitału	0		20 000	2 009			-22 009			0
na dzień 31.12.2022	22 651	13 102	31 100	2 009	0	0	0	-7 884	5 012	9 549

7. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Zarząd Grupy Kapitałowej SUNDRAGON S.A. informuje, iż podmiot zależny od Emitenta, Spółka K500, za IV kwartały 2023 roku, uzyskała przychód na poziomie 17.220.121 zł netto oraz zysk netto na poziomie **950.000 zł netto**.

Po słabszym początku roku, zgodnie z prognozą przychody oraz wynik w drugim i trzecim kwartale został odbudowany.

Drugi podmiot zależny od Emitenta RSY Sp. z o.o. z siedziba w Łławie zanotowała przychód po IV kwartałach roku bieżącego 7.586.083 zł netto oraz zysk na poziomie **690.000 zł netto**

8. INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Grupa Kapitałowa SunDragon w roku 2023 po IV kwartałach uzyskała **33.085.824 zł netto przychodu** oraz zysk na poziomie **2.317.000 zł netto** przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej.

W IV kwartale 2023 Zarząd kontynuował pracę nad strategią dalszego rozwoju Grupy Kapitałowej. Obecnie trwają rozmowy strategiczne z innymi podmiotami działającymi na rynku fotowoltaicznym włączając w to firmy

specjalizujące się wyszukiwaniem i kompleksowym przygotowywaniem gruntów pod budowę farm PV. Spółka analizuje pojawiające się na rynku oferty zarówno gruntów z uzyskanym pozwoleniem na budowę farm PV jak i projektów na etapach początkowych, gdzie konieczne byłoby dalsze zaangażowanie ze strony Spółki aby uzyskać pozwolenia niezbędne na budowę farm PV.

Po włączeniu w IV 2021 do grupy kapitałowej Spółki K500 sp. z o.o. z siedzibą w Górznej, nadal są prowadzone działania mające na celu pozyskiwanie nowych kontraktów z rynku fotowoltaiki. Instalacje K500 trafiają do wielu odbiorców o zróżnicowanych potrzebach na terenie całego kraju i cieszą się rosnącą popularnością, co jest odzwierciedlone w dynamicznych wzrostach obrotów Spółki, w latach ubiegłych.

Systemy ładowania za pomocą Carportów zostały wdrożone do produkcji. Są już instalowane na terenie całej Polski. Carporty demonstracyjne są eksponowane i udostępnione dla kontrahentów na terenie firmy w Górznej k/Trzcianki.

W najbliższej przyszłości Zarząd zamierza skupić się przede wszystkim na skalowaniu modelu biznesowego K500 sp. z o.o. W nawiązaniu do poprzedniego raportu z III kwartału 2023, nadal planowane jest zarówno powiększanie sieci dystrybucji na terenie Polski jak i ekspansja zagraniczna z równoczesnym poszerzeniem istniejącej oferty o nowe produkty. Spółka dostrzega szanse w nowych trendach promujących przyjazne środowisku źródła energii i stopniowe odchodzenie od „klasycznej” motoryzacji. Antycypuje się wzmożone zapotrzebowanie na wszelkie rozwiązania sprzyjające elektro mobilności. W tym celu K500 zamierza wprowadzać na rynek autorskie rozwiązania tzw. car portów pozwalających na obsłużenie elektrycznych stacji ładowania pojazdów.

W kontekście ekspansji poza granice kraju, spółka dostrzega ogromny potencjał na Litwie, Łotwie, w Estonii, Finlandii oraz Szwecji.

Spółka zależna K500 uzyskała w 2023 roku przychód w wysokości **21.762.614 zł** oraz zysk netto na poziomie **1.530.889 zł**.

Zarząd Spółki SUNDRAGON S.A. po ponownej analizie rynkowej, dużo lepszych wynikach finansowych podjął decyzję o nabyciu udziałów RSY Sp. z o.o. 24 lutego 2022 roku. Po wynikach Spółki RSY za rok 2023 była ona słuszna z biznesowego punktu widzenia.

Spółka RSY z siedzibą w Łławie z uwagi na posiadane kompetencje oraz uprawnienia (Koncesja Wojskowa oraz Uzupelnienie Certyfikat ISO 9001:2015 w aspekcie Wojskowym: certyfikat AQAP 2110:2016), już w 2021 przeprowadzała szeroko zakrojone naprawy silników przeznaczonych do różnych pojazdów bojowych.

W kontekście prowadzonych działań wojennych w Ukrainie przez cały czas utrzymuje się ogromnym wzrost zainteresowania naprawami silników do pojazdów wojskowych. Sp. z o.o. znajduje się obecnie w diametralnie innej sytuacji geopolitycznej, z ogromnym unikalnym potencjałem, pozwalającym na szeroka skalę takie naprawy przeprowadzać, dysponując wykwalifikowanym personelem oraz infrastrukturą w tym specjalistycznymi hamownikami, niezbędnymi do odbiorów tychże jednostek napędowych przez wojsko. Obecnie realizuje zamówienia napraw silników w ramach posiadanej Koncesji Wojskowej, objętych klauzula poufności dla kontrahentów zagranicznych. Po IV kwartale roku 2023, cały rok był najlepszy przychodowo w historii Spółki. Nastąpił wzrost wartości wykonywanych usług o 27 % w odniesieniu do roku 2022.

W roku 2022 przychód był na poziomie 8.834.000, natomiast rok 2023 przychód wzrósł do **11.331.000 zł**. Spółka RSY uzyskała w 2023 roku zysk netto w wysokości **733.000 zł**. Odliczając konieczne rezerwy i odpisy, zysk netto byłby na poziomie **892.000 zł**. Jest to najlepszy wynik Spółki zależnej RSY od Emitenta SunDragon S.A. w historii.

Spółka wygrała po raz trzeci przetarg na wykonanie napraw 17 silników UTD-20 do Bojowych Wozów Piechoty dla 3 Regionalnej Bazy Logistycznej w Krakowie na ponad 2 mln złotych netto. Przetarg został zakończony w terminie w IV kwartale. Zakontraktowane naprawy silników wojskowych (zarówno czołgowych W46.6 oraz do BWP-1 UTD-20), również zostały ukończone w terminie w IV kwartale br. Po wielomiesięcznych przygotowaniach oraz negocjacjach z MON Królestwa Jordanii, termin jego podpisanie został przesunięty na koniec lutego 2024 roku, 10 silników IVECO oraz skrzyń biegów ZF do niszczycieli czołgów z możliwością rozszerzenia o kolejne 10 zestawów po pozytywnej ocenie realizacji partii pierwszej.

W imieniu RSY nasz partner prowadzi również negocjacje w sprawie naprawy silników UTD-20 dla jednego z krajów Afryki Północnej do BWP-1 w ilościach maksymalnych rocznych zdolności naprawczych (ok. 100 sztuk rocznie) przez okres kilku lat. Dodatkowo negocjujemy naprawę 20 silniki W46.6 do czołgów T-72 dla tego samego kontrahenta oraz naprawy 10 silników czołgowych S12U (PT-91 Twardy) dla jednego z Partnerów Polskiej Grupy Zbrojeniowej. Wynik będzie znany do końca lutego 2024 roku.

Spółka została zobligowana, do zachowania całkowitej poufności co do realizowanych zamówień napraw innych silników wojskowych, udziela informacji tylko w dopuszczalnym zakresie.

Naturalnie Spółka RSY działa na rzecz innych sektorów napraw silników wysokoprężnych (kolej) oraz Zespołów Napędowych Power Pack, gdzie od ponad 10 lat jest partnerem PESA Bydgoszcz S.A., jednakże Zarząd Grupy pragnie podkreślić, iż dominujące stają się naprawy silników dla Wojska. Obecnie zrealizowano do końca IV kwartału w terminie, kolejowych 3 sztuk Power Packów z autobusów szynowych produkcji PESA Bydgoszcz S.A. serii SA 106 z silnikami IVECO dla podmiotów prywatnych z przeznaczeniem dla Spółki Polregio) oraz RSY otrzymała zamówienie naprawy pierwszego Power Packa MTU z PESA Bydgoszcz S.A. (z 4 sztuk) z pojazdów M620 eksploatowanych na Ukrainie, pierwszy jest na ukończeniu. Spółka RSY w I kwartale 2023 roku uzyskała w wyniku odbytego szkolenie przez 5 pracowników w Centrum Szkoleniowym MTU we Friedrichshafen certyfikaty obsługi, serwisowania oraz naprawy Power Packów MTU z silnikami z układem SCR (katalitycznej redukcji tlenków azotu), który stanowi istotną przewagę konkurencyjną oraz uprawnia Spółkę do napraw tychże zespołów napędowych dla podmiotów zagranicznych.

Na podstawie powyższego, Zarząd SunDragon S.A. pragnie nadmienić, iż nabycie ponownie podmiotu zależnego w postaci RSY Sp. z o.o. było decyzją dobrą, szczególnie w kontekście prowadzonych działań wojennych za naszą wschodnią granicą oraz na Bliskim Wschodzie, gdzie Spółka Zależna RSY jest beneficjentem zamówień dodatkowych napraw silników wojskowych w ramach posiadanych uprawnień.

SunDragon S.A. w kooperacji z inną Spółką prowadzi obecnie negocjacje w sprawie nabycia dokumentacji technicznej i rozpoczęcia produkcji trałów rozminowania cywilnego. Są prowadzone obecnie rozmowy na ten temat. O ich efektach Spółka poinformuje w kolejnym kwartale.

Nie są wykluczone akwizycje podmiotów działających na rynku odnawialnych źródeł energii (OZE). Po nabyciu nowego podmiotu w IV kwartale 2021 (K500), przyszła sytuacja finansowa Grupy będzie zależała również od kondycji finansowej przejętego przedsiębiorstwa.

Branża fotowoltaiczna na której będzie skupiać się uwaga Zarządu jest jedną z najprężniej rozwijających się gałęzi europejskiej i Polskiej gospodarki. Pro-środowiskowe działania światowych rządów mają swoje odzwierciedlenie również na lokalnym rynku. Polska będąc członkiem Unii Europejskiej jest zobowiązana do obniżenia ilości produkowanego dwutlenku węgla a co za tym idzie znaczącego zwiększenia udziału produkcji energii z OZE. Zarząd ocenia że taki stan rzeczy będzie miał bezpośrednie przełożenie na dalszy wzrost popytu na produkty i usługi branży fotowoltaicznej. W związku z koniunkturą panującą na rynku OZE kreującą szereg możliwości dla operujących na nim podmiotów Zarząd patrzy perspektywicznie na przyszłe kierunki rozwoju.

W dniu 27 grudnia 2022 roku SUNDRAGON S.A. nabył 80 % udziałów w BIZGATE – AVIATION Sp. z o.o z siedzibą we Wrocławiu. Spółka zajmuje się technologiami dronowymi z oblatanym prototypowym dronem o bardzo lekkiej konstrukcji ślizgowej o większym zasięgu (do 200 km) w odróżnieniu do dronów o technologii wirnikowej. Na podstawie przeprowadzonej wyceny wartości rynkowej udziałów w Bizgate – Aviation Sp. z o.o.. wartość udziałów, SunDragon S.A. zwiększył wartość udziałów o 20 mln zł brutto.

9. KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2023.

10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Liczba osób zatrudnionych w Grupie Kapitałowej SUNDRAGON w oparciu o umowę o pracę na dzień 14.02.2024 wynosiła 69 etatów.

Zarząd Spółki Sundragon S.A.

Szymon Klimaszyk