



SR **SANOK RUBBER**
GROUP



Śródroczne skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company
za I kwartał 2025 rok

sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
wraz z informacją finansową dotyczącą Sanok Rubber Company S.A.

Spis treści

| | |
|---|----|
| Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company..... | 4 |
| Oświadczenie Zarządu | 7 |
| Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:..... | 7 |
| Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC..... | 11 |
| Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A. | 25 |
| Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej Sanok RC S.A. | 25 |
| Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za I kwartał 2025r..... | 34 |

Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company.

Niniejszy raport zawiera śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company (dalej Sanok RC) i śródroczną informację finansową Sanok RC S.A. za I kwartał 2025r., przedstawione w polskich złotych („PLN”), gdzie wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

Ewentualne różnice występujące w sumach wynikają z zaokrąglenia kwot do tysięcy PLN.

Dane podstawowe o Sanok Rubber Company S.A. i zmiany w kapitale zakładowym.

Sanok Rubber Company S.A. (do dnia 2 listopada 2015r.: Sanockie Zakłady Przemysłu Gumowego Stomil Sanok Spółka Akcyjna) z siedzibą w Sanoku, ulica Przemyska 24, w obecnej formie prawnej działa od 29 grudnia 1990 roku. Spółka powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego. Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000099813 prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Sanok RC S.A. jest jednostką dominującą w grupie kapitałowej liczącej łącznie 11 spółek i 1 Grupę kapitałową niższego szczebla, w skład której wchodzi: 1 podmiot dominujący 4 spółki zależne (w tym jedna spółka zawieszona) oraz jedna spółka stowarzyszona.

Uchwałą nr 22 Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 28 czerwca 2022 roku podjęło decyzję o utworzeniu Programu Motywacyjnego (I) na lata 2022-2024 oraz Uchwałą nr 3 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 28 września 2023r. podjęło decyzję o utworzeniu Programu Motywacyjnego (II) na lata 2025-2029 w celu zapewnienia optymalnych warunków dla długoterminowego wzrostu wartości Spółki poprzez stworzenie bodźców, które zachęca i zmotywują wykwalifikowane osoby, kluczowe dla realizacji strategii Spółki, do działania w interesie Spółki oraz jej akcjonariuszy poprzez umożliwienie tym osobom nabycia Akcji, a tym samym powiązanie interesów ekonomicznych tych osób z interesem Spółki i jej akcjonariuszy. Program został utworzony dla Prezesa Zarządu, wybranych członków Zarządu Spółki oraz wybranych członków kadry kierowniczej Spółki oraz jej spółek zależnych kluczowych dla realizacji strategii Grupy. Mając na uwadze MSSF 2 Płatności na bazie akcji została dokonana wycena wartości godziwej programu motywacyjnego. Wycena została dokonana w oparciu o metodę Monte-Carlo. Założenia przyjęte do wyceny podano w sprawozdaniu finansowym Sanok RC S.A. za 2024 rok.

Wartość wycenionego programu motywacyjnego ujęta w kapitałach na dzień 31.03.2025 wynosi: 2 020 tys. zł.

W wyniku realizacji przez Sanok RC SA Programów nabywania akcji własnych dla dwóch programów motywacyjnych na lata 2022-2024 oraz na lata 2025-2029. Spółka nabyła 2 150 552 akcje własne (30 sierpnia 2022 r. oraz 11 stycznia 2024 r.). Wartość transakcji powiększona o koszty nabycia akcji własnych to 43.538,6 tys. zł.

Rada Nadzorcza Spółki w uchwale z 2 lipca 2024 roku, działając na podstawie pkt 4.7. i 4.8. Regulaminu Programu Motywacyjnego Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna z siedzibą w Sanoku, stanowiącego Załącznik Nr 1 do Uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Sanok Rubber Company S.A. z dnia 28.06.2022r. w sprawie utworzenia programu motywacyjnego:

- a) potwierdziła spełnienie w Pierwszym Roku Programu (okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.) Warunków Przyznania Akcji, a to zważywszy że: (i) EBITDA w przeliczeniu na jedną akcję w roku 2022 wyniosła 4,43 PLN („Warunek Wynikowy”) oraz (ii) roczna całkowita stopa zwrotu akcjonariuszy z akcji Spółki („Warunek TSR”) w roku 2022 wyniosła 67,2 %;
- b) ustaliła listę Osób Uprawnionych, którzy spełnili warunek otrzymania Opcji Nabycia Akcji;
- c) potwierdziła, że Cena Wykonania Opcji Nabycia wynosi 13,86 PLN za jedną akcję. Osób Uprawnionych do wykonania opcji nabycia akcji za Pierwszy Rok Programu jest 16, w tym 5 członków Zarządu. Maksymalna liczba akcji, którą Osoby Uprawnione będą mogły nabyć za Pierwszy Rok Programu wynosi 268 819 akcji. Osoby Uprawnione będą mogły wykonać opcję nabycia akcji w okresie od dnia 12 lipca 2024r. do dnia 8 stycznia 2025r. Zgodnie z zawartymi umowami uczestnictwa w programie motywacyjnym, Osoby Uprawnione nie są uprawnione do rozporządzania akcjami nabytymi w wykonaniu opcji nabycia do dnia 30 czerwca 2025r., z wyjątkiem rozporządzenia w ramach dziedziczenia lub rozporządzenia na rzecz podmiotu, który, bezpośrednio lub pośrednio, stanowi w całości własność Osoby Uprawnionej, ale pod warunkiem, że do dnia 30 czerwca 2025r. taki podmiot będzie, bezpośrednio lub pośrednio, stanowił w całości własność Osoby Uprawnionej.

Na dzień 31.03.2025 oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania opcje nabycia akcji przez Osoby Uprawnione zostały zrealizowane łącznie w kwocie 3 725,8 tys. zł (268 819 szt.).

Na dzień 31.03.2025 oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Spółka posiada łącznie 1 881 733 akcje własne.

Na dzień publikacji niniejszego raportu kapitał zakładowy wynosi 5 376 384,40 zł i dzieli się na 26 881 922 sztuk akcji o wartości nominalnej 0,20 zł każda.

Podstawową działalnością Sanok RC S.A. jest produkcja i sprzedaż wyrobów gumowych (zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności – PKD - klasyfikowana do produkcji **pozostałych wyrobów gumowych**), którą można podzielić pod względem technologii wytwarzania na 4 zasadnicze grupy: artykuły formowe, artykuły wytłaczane, pasy klinowe i mieszanki gumowe.

Ponadto Spółka Dominująca prowadzi i sprzedaje rezultaty prac rozwojowych związanych z uruchomieniem nowych produktów, a także – w niewielkim zakresie – sprzedaje media energetyczne oraz towary i materiały.

Stosując kryterium podziału sprzedaży produktów i usług wg branż/produktów, wyodrębnia się cztery zasadnicze segmenty rynkowe, a w nich linie produktowe:

- **segment motoryzacji** - dotyczy sprzedaży: wyrobów gumowych, gumowo – metalowych, gumowo-tworzywowych i z TPE (stosowanych głównie w systemach uszczelnienia karoserii i systemach zawieszenia samochodów oraz zawieszaniach układu wydechowego), a także rezultatów prac rozwojowych, narzędzi i oprzyrządowania z tego obszaru,
- **segment budownictwa** - dotyczy sprzedaży: uszczelek systemowych stosowanych w produkcji stolarki okiennej i drzwiowej (tworzywowej, drewnianej, aluminiowej), systemach rynnowych i wentylacyjnych oraz uszczelek samoprzylepnych stosowanych do uszczelnień w stolarce już zamontowanej oraz elementów mocowania fasad,
- **segment rolnictwo i przemysł** - dotyczy sprzedaży: pasów klinowych, maszyn rolniczych i części zamiennych do nich oraz innych akcesoriów (towary dla rolnictwa – to przede wszystkim domena spółki SSD Sp. z o.o.), a także wyrobów dla farmacji (korki do zamykania fiolek szklanych i opakowań tworzywowych z antybiotykami, płynami infuzyjnymi i preparatami krwiopochodnymi oraz tłoczków do strzykawek jednorazowego użytku) i wyrobów gumowych do AGD. W związku z włączeniem grupy Teknikum segment ten został rozszerzony o następujące rodzaje wyrobów: węże przemysłowe, wyroby formowe z gumy, silikonu i tworzyw sztucznych do zastosowań technicznych oraz rozwiązania do ochrony urządzeń przemysłowych przed zużyciem i korozją,
- **segment mieszanek gumowych** - dotyczy sprzedaży mieszanek dla producentów wyrobów gumowych, które są wytwarzane w ramach mocy produkcyjnych nie dedykowanych dla własnych produktów,
- **segment pozostałe** dotyczy sprzedaży pozostałej, która nie jest ujęta w działalności wymienionej w powyższych segmentach.

Uzupełniającym segmentem sprawozdawczym, dla którego prezentowane są przychody ze sprzedaży jest segment geograficzny określany na podstawie lokalizacji rynków zbytu. Wyodrębnia się:

- Rynek krajowy (Polska),
- Rynek Unii Europejskiej,
- Rynek Europy Wschodniej,
- Pozostałe rynki.

Dane podstawowe o spółkach zależnych w Grupie Sanok Rubber

Wg stanu na 31.03.2025r. w Grupie Sanok RC funkcjonowały następujące spółki zależne:

| Lp | Nazwa Spółki zależnej | % udziałów/ % praw głosu Sanok RC SA | Podstawowy przedmiot działalności |
|-----|---|--|--|
| 1 | Stomil Sanok Dystrybucja Spółka z o.o. z siedzibą w Kostrzynie | 100% / 100% | Sprzedaż na rynku wtórnym wyrobów produkowanych przez Sanok RC S.A. oraz sprzedaż części zamiennych, materiałów eksploatacyjnych i maszyn dla rolnictwa. Sprzedaż towarów nie produkowanych przez Sanok RC S.A. za 3 m-ce 2025 roku stanowiła 63,4% sprzedaży Spółki. |
| 2 | PHU Stomil East Spółka z o.o. w likwidacji z siedzibą w Sanoku | 65,7% / 79,3% | Spółka w likwidacji. |
| 3 | Stomil Sanok Ukraina z siedzibą w Równem (Ukraina) | 100% / 100% | Dystrybucja i sprzedaż na rynku ukraińskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC. |
| 4 | Stomil Sanok Wiatka Spółka Akcyjna Typu Zamkniętego z siedzibą w Kirowie (Rosja) | 81,1% / 81,1% | Spółka przeznaczona do sprzedaży – wykazana w sprawozdaniu skonsolidowanym jako działalność zaniechana. |
| 5 | Produkcyjno - Handlowe Unitarne Przedsiębiorstwo Stomil Sanok BR z siedzibą w Brześciu (Białoruś) | 100% / 100% | Produkcja wyrobów wytłaczanych do stolarki okiennej oraz produkcja wyrobów formowych do AGD. Sprzedaż realizowana jest przede wszystkim do spółek dystrybucyjnych Sanok RC, a także do klientów bezpośrednich. |
| 6 | Colmant Cuvelier RPS S.A.S. z siedzibą w Villers-la-Montagne (Francja) | 100% / 100% | Produkcja i sprzedaż mieszanek gumowych oraz dystrybucja elementów systemów napędów. |
| 7 | Stomet Spółka z o.o. z siedzibą w Sanoku | 100% / 100% | Wytwarzanie oprzyrządowania do produkcji wyrobów gumowych i tworzywowych oraz wykonywanie remontów maszyn i urządzeń – głównie na zamówienie spółek Grupy. Sprzedaż wyrobów i usług poza Grupą za 3 m-ce 2025r. stanowiła 8,9% sprzedaży Spółki. |
| 8 | Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. z siedzibą w Rymanowie Zdroju | 100% / 100% | Organizowanie i świadczenie usług w zakresie leczenia, sanatorium, rehabilitacji, wypoczynku, rekreacji, turystyki, hotelarstwa i gastronomii. |
| 9 | Draftex Automotive GmbH, Grefrath (Niemcy) | 100% / 100% | Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora samochodów premium na rynku niemieckim. Spółka posiada udziały (14,5%) w spółce produkcyjnej Qingdao Masters of Rubber and Plastics Co. Ltd (QMRP) z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny). |
| 10 | SMX Rubber Company S.A. de C.V. | 99%/99% | Spółka SMX została utworzona jako odrębny podmiot prawny, docelowo realizujący bezpośrednią sprzedaż do klientów ulokowanych w Meksyku. Spółka SMX pozostaje spółką zależną o minimalnym zakresie działania i z minimalnymi zasobami celem optymalizacji kosztów związanych z rozwojem Grupy Sanok RC Pozostałe 1% udziałów w posiadaniu spółki „Stomet” Sp. z o.o. |
| 11 | BSP Bracket System Polska z siedzibą w Warszawie | 54,26%/54,26% | BSP Bracket System jest firmą o charakterze produkcyjno-handlowym, działającą w segmencie infrastruktury (non-automotive), zajmującą się kompleksowo zagadnieniami dotyczącymi elewacji wentylowanych oraz techniki zamocowań. |
| 12 | Teknikum Group Ltd Finlandia z siedzibą w Sastamala – Podmiot dominujący w Grupie Teknikum | 70%/70%* | Spółka dominująca w Grupie Teknikum. Spółka świadczy usługi wspólne na rzecz spółek w Grupie Teknikum (administracja, finanse, marketing, HR, IT). |
| 12a | Teknikum Oy (Ltd) z siedzibą w Sastamala Finlandia | 70%/70% | Spółka zależna od Teknikum Group Ltd. Posiada 3 zakłady produkcyjne w Sastamala i 1 w Kerava. Produkcja spółki obejmuje; węże przemysłowe, wyroby formowane, wyroby poliureatanowe, powłoki gumowe, wyroby z tworzyw sztucznych oraz mieszanki gumowe. Sprzedaje głównie na rynku fińskim. Spółka posiada 100% udziałów w Teknikum North America Ltd – działalność spółki jest zawieszona. |
| 12b | Teknikum Kft z siedzibą w Jászládány, Węgry | 70%/70% | Spółka zależna od Teknikum Group Ltd. Produkcja spółki obejmuje wyroby z tworzyw sztucznych oraz wyroby piankowe. |
| 12c | Teknikum GmbH z siedzibą w Mülheim, Niemcy | 70%/70% | Spółka zależna od Teknikum Group Ltd. Spółka handlowa zajmująca się sprzedażą, obsługą klienta oraz dystrybucją wyrobów produkowanych przez Teknikum Oy (Ltd) na terenie Europy. |
| 12d | Sammaliston Sauna Oy z siedzibą w Noki, Finlandia | 9,9%/9,9% | Spółka stowarzyszona prowadzi sauny rekreacyjne, które są okazjonalnie wykorzystywane przez pracowników, klientów i udziałowców Grupy Teknikum. |

*9 stycznia 2025 roku 30% udziałów w kapitale zakładowym Teknikum-Yhtiöt Oy zostało sprzedane na rzecz Funduszu Ekspansji Zagranicznej 2 Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego Aktywów Niepublicznych.

Poza sprzedażą 30% udziałów w Grupie Teknikum z siedzibą w Finlandii w trakcie okresu sprawozdawczego nie było żadnych zmian w strukturze Grupy Kapitałowej

Oświadczenie Zarządu

Zarząd Spółki Dominującej oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne oraz informacja finansowa Sanok RC S.A. sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Grupę zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy, a także jej wynik finansowy. Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej /Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSSF/MSR) oraz interpretacjami przyjętymi przez Komisję Europejską.

Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2025r. do 31 marca 2025r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2024r. i 31 marca 2024r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej i dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz za okres od 1 stycznia 2024r. do 31 marca 2024r. dla rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności i braku przesłanek wskazujących na takie zagrożenie. Zarząd Spółki Dominującej nie stwierdza, na dzień podpisania sprawozdania, istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez którąkolwiek spółkę z Grupy, wykazaną w sprawozdaniu finansowym jako działalność kontynuowana w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa*.

Analogiczne procedury i zasady obowiązywały przy sporządzaniu informacji finansowej Sanok RC S.A.

Podstawowe zasady wyceny obowiązujące w Grupie:

- a. **Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia i amortyzowane liniowo przez okres ich planowanej ekonomicznej użyteczności: budynki – 40 lat, budowle – od 10 do 40 lat, urządzenia techniczne i maszyny – od 3 do 14 lat, środki transportu – 5 lat.

Grunty w użytkowaniu wieczystym spełniają wymogi uznania ich jako aktywa (mają wartość zbywalną, można je sprzedać) i w bilansie prezentowane są w wartości brutto – nie podlegają amortyzacji, gdyż ich wartość rezydualna jest co najmniej równa ich wartości księgowej.

Część środków trwałych stanowi zabezpieczenie kredytów.

- b. **Wartości niematerialne** - główną pozycję stanowią koszty prac rozwojowych związanych z wprowadzeniem do produkcji i sprzedaży nowych wyrobów. Wyceniane są one w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Zakończone prace rozwojowe (które nie zostały sprzedane) są amortyzowane, co do zasady przez przewidywany okres uzyskiwania przychodów ze sprzedaży danego przedsięwzięcia, jednak nie dłużej niż 5 lat. Prace rozwojowe w trakcie realizacji są wykazywane jako wartości niematerialne w toku wytwarzania.

- c. **Nieruchomości inwestycyjne** wyceniane są w wartości godziwej.

- d. **Udziały i akcje** wyceniane są w cenie nabycia skorygowanej o odpisy aktualizujące.

- e. **Zapasy materiałów i towarów** wykazywane są w cenie nabycia nie wyższej od ich wartości netto możliwej do odzyskania. Produkcja w toku, półfabrykaty oraz wyroby gotowe wyceniane są w koszcie wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży. Rozchody zapasów odbywają się generalnie wg poniższych zasad:

- materiały, towary - wg ceny średnioważonej,
- wyroby gotowe i półfabrykaty - wg cen ewidencyjnych korygowanych odchyleniami do poziomu rzeczywistego kosztu wytworzenia.

W pozycji produkcji w toku prezentowane są półfabrykaty, niezakończona produkcja wyrobów oraz usługi w trakcie realizacji – podlegające sprzedaży (zamówienia krótkoterminowe).

- f. **Należności i zobowiązania** wykazuje się w wartości nominalnej. Główną pozycję należności stanowią należności z tytułu dostaw i usług. Z uwagi na krótki termin ich płatności wykazywane są one w wartości nominalnej. Na podstawie indywidualnej oceny zagrożenia płatności należności tworzone są odpisy aktualizujące ich wartość. Odpisem aktualizującym ogólnym – wg polityki rachunkowości – korygowana jest wartość należności przeterminowanych, które nie zostały objęte odpisem szczegółowym.

- g. **Środki pieniężne** obejmują gotówkę w kasie i na rachunkach bankowych.

- h. Prezentowane w bilansie **aktywa i zobowiązania finansowe** obejmują instrumenty pochodne, które wyceniane są w wartości godziwej przez wynik finansowy. W zobowiązaniach finansowych prezentowane są także zobowiązania z tytułu leasingu finansowego oraz zobowiązania z tytułu wyceny opcji związanej z umową inwestycyjną.

- i. **Podatek dochodowy** w rachunku zysków i strat obejmuje zobowiązanie podatkowe wynikające z działalności bieżącego okresu oraz podatek odroczony rozliczany z wynikiem finansowym w prezentowanym okresie.

Podatek odroczony liczony jest od przejściowych różnic między wartością bilansową i podatkową składników aktywów i pasywów, które wyceniane są według stawki podatkowej obowiązującej na dzień bilansowy. Główne przyczyny różnicujące wartość bilansową i podatkową aktywów i zobowiązań to: okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych, niezrealizowane różnice kursowe od należności i zobowiązań, a także odpisy aktualizujące aktywa oraz rezerwy.

Podatek odroczony od zdarzeń odnoszonych bezpośrednio w kapitał własny, także odnoszony jest w kapitał własny.

- j. **Rezerwy** – na dzień bilansowy wykazano rezerwy (poza rezerwami na podatek odroczony opisanymi wyżej) na świadczenia pracownicze i ryzyko gospodarcze.

Rezerwy na świadczenia pracownicze obejmują rezerwy na:

- niewykorzystane urlopy wypoczynkowe – szacowane są w miesiącu, w którym pracownicy nabyli prawo do urlopów w wysokości wynikającej z iloczynu ilości dni niewykorzystanego urlopu i średniego wynagrodzenia z okresu szacunku, powiększonego o narzuty płatne na rzecz ZUS;
- premie dotyczące okresu sprawozdawczego płatne w następnym okresie – obliczane są na podstawie zasad wynikających z Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy (ZUZP), a dla pracowników nie objętych ZUZP w oparciu o dane statystyczne z poprzednich okresów sprawozdawczych;
- nagrody jubileuszowe - przysługują pracownikom, którzy zostali zatrudnieni w Sanok RC SA przed 1.07.2007r. i nabyli do nich prawo na mocy ZUZP po przepracowaniu określonego czasu (staż pracy);
- odprawy emerytalno-rentowe - są należne z tytułu przejścia na rentę lub emeryturę - na zasadach i w wysokościach określonych w ZUZP oraz w Kodeksie Pracy.

Wycena rezerw na nagrody jubileuszowe oraz na odprawy emerytalno-rentowe dokonywana jest przez niezależnego aktuarusza. Świadczenia te ujmowane są jako rezerwy i koszty wynagrodzeń.

Na każdy dzień bilansowy powyższe szacunki podlegają weryfikacji.

Szacunki **rezerw na ryzyko gospodarcze** oparte są o ocenę konkretnych zdarzeń.

Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

Prawie w każdym z wyodrębnionych segmentów działalności występuje sezonowość, ale w różnych okresach roku, co powoduje, że globalna wartość przychodów ze sprzedaży nie podlega istotnym wahaniom w poszczególnych kwartałach roku.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisu z tego tytułu.

Informacje w powyższym zakresie dla Grupy Kapitałowej zawiera nota 5.5, a dla Sanok RC S.A. nota 6.4.

Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.

W okresie 3 m-cy 2025r. poza odpisami wymienionymi powyżej, odpisami lub odwróceniem odpisów na należności z tytułu utraty ich wartości (noty - odpowiednio - 5.6, 6.5) oraz odpisami na wartości niematerialne (noty - odpowiednio - 5.2, 6.2), Spółki Grupy kapitałowej włączone do konsolidacji nie dokonały innych odpisów na aktywa wymienione w tytule.

Zgodnie z MSSF 9 „Instrumenty finansowe” wprowadzona koncepcja oczekiwanej straty kredytowej zamiast straty poniesionej skutkuje rozpoznaniem odpisu z tytułu utraty wartości aktywów już od momentu ich początkowego ujęcia.

Odpisy na aktywa

Sprawozdanie Jednostki Dominującej:

| | Stan na 31.12.2024 | utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy | umorzone odpisy poza wynikiem finansowym | Stan na 31.03.2025 |
|--|-----------------------|---|---|-----------------------|
| Odpis na pożyczki i odsetki od pożyczek | 33 681 | 108 | 0 | 33 789 |
| Rezerwa na poręczenie za kredyt sp. zależnej | 3 | 0 | 0 | 3 |
| Odpis na udziały w spółkach zależnych | 43 175 | 0 | 0 | 43 175 |
| Odpis na udziały w pozostałych spółkach | 44 | 0 | 0 | 44 |
| Odpis na należności* | 4 292 | 1 534 | -6 | 5 820 |
| Odpis na zapasy** | 10 513 | -1 445 | 0 | 9 068 |
| | 91 708 | 197 | -6 | 91 899 |

Sprawozdanie Skonsolidowane

| | na 31.12.2024 | Różnice kursowe z przeliczenia | utworzone(+) rozwiązane (-) odpisy przez wynik finansowy | umorzone odpisy poza wynikiem finansowym | na 31.03.2025 |
|----------------------|---------------|--------------------------------|--|--|---------------|
| Odpis na należności* | 7 151 | -14 | 1 192 | -190 | 8 139 |
| Odpis na zapasy** | 23 884 | -233 | -1 201 | 0 | 22 450 |
| | 31 035 | -247 | -9 | -190 | 30 589 |

*Szczegóły w notach 5.6 i 6.5

**Szczegóły w notach 5.5 i 6.4

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.

Informacje w powyższym zakresie w odniesieniu do Grupy Kapitałowej zawierają noty 5.7 i 5.8 -, a dla Sanok RC S.A. noty 6.6 i 6.7.

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Informacje w powyższym zakresie w odniesieniu do Grupy Kapitałowej zawiera nota 5.4, a dla Sanok RC S.A. nota 6.3.

Przychody z umów z klientami

Tabela poniżej przedstawia przychody z tytułu umów z klientami w podziale na kategorie, które odzwierciedlają sposób, w jaki czynniki ekonomiczne wpływają na charakter, kwotę, termin płatności oraz niepewność przychodów i przepływów pieniężnych

| 31.03.2025 | Sprzedaż na rynku krajowym | Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej | Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej | Sprzedaż na pozostałych rynkach | Razem sprzedaż |
|--|----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|----------------|
| Wyroby dla motoryzacji | 10 387 | 119 696 | 11 | 38 403 | 168 497 |
| Mieszanki gumowe | 17 906 | 12 280 | 3 | 1 720 | 31 909 |
| Wyroby dla przemysłu górniczego | 0 | 26 243 | 0 | 0 | 26 243 |
| Uszczelki stolarkowe | 19 871 | 2 950 | 164 | 5 | 22 990 |
| Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn | 17 243 | 1 937 | 0 | 0 | 19 180 |
| Pasy klinowe | 7 236 | 7 741 | 1 007 | 1 951 | 17 935 |
| Węże przemysłowe | 978 | 10 181 | 0 | 3 223 | 14 382 |
| Wyroby z plastiku i pianki | 0 | 13 796 | 0 | 0 | 13 796 |
| Uszczelki samoprzylepne | 6 489 | 4 533 | 719 | 165 | 11 906 |
| Elementy mocowania fasad | 6 146 | 330 | 0 | 664 | 7 140 |
| Pozostałe wyroby | 1 139 | 2 309 | 0 | 1 722 | 5 170 |
| Usługi sanitarjno - wypoczynkowe | 4 233 | 0 | 0 | 0 | 4 233 |
| Wyroby dla farmacji | 2 105 | 1 816 | 69 | 24 | 4 014 |
| Inne wyroby przemysłowe i rolnicze | 3 989 | 0 | 0 | 0 | 3 989 |
| Usługi przemysłowe | 2 322 | 731 | 0 | 19 | 3 072 |
| Wyroby AGD | 274 | 630 | 2 046 | 0 | 2 950 |
| Razem sprzedaż | 100 318 | 205 173 | 4 019 | 47 896 | 357 406 |

| 31.03.2024 | Sprzedaż na rynku krajowym | Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej | Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej | Sprzedaż na pozostałych rynkach | Razem sprzedaż |
|--|----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|----------------|
| Wyroby dla motoryzacji | 16 118 | 137 879 | 1 | 49 949 | 203 947 |
| Mieszanki gumowe | 21 424 | 7 003 | 0 | 1 874 | 30 301 |
| Uszczelki stolarkowe | 19 309 | 3 445 | 1 454 | 5 | 24 213 |
| Pasy klinowe | 8 392 | 7 492 | 751 | 1 978 | 18 613 |
| Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn | 15 176 | 546 | 0 | 0 | 15 722 |
| Uszczelki samoprzylepne | 5 592 | 5 721 | 2 489 | 652 | 14 454 |
| Usługi przemysłowe | 7 921 | 585 | 0 | 94 | 8 600 |
| Elementy mocowania fasad | 4 684 | 65 | 0 | 577 | 5 326 |
| Pozostałe wyroby | 1 107 | 1 455 | 0 | 2 650 | 5 212 |
| Usługi sanitarjno - wypoczynkowe | 4 649 | 0 | 0 | 0 | 4 649 |
| Wyroby dla farmacji | 1 825 | 2 272 | 542 | 0 | 4 639 |
| Inne wyroby przemysłowe i rolnicze | 4 490 | 0 | 0 | 0 | 4 490 |
| Wyroby AGD | 224 | 454 | 2 940 | 0 | 3 618 |
| Razem sprzedaż | 110 911 | 166 917 | 8 177 | 57 779 | 343 784 |

Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.

26 lutego 2025r. podjęto uchwałę o wypłacie na rzecz Sanok Rubber Company SA przez Stomil Sanok BR w formie dywidendy całości zysku netto za 2024 rok w wysokości 467,8 tys. BYN (569,7 tys. PLN). Wpłata środków wystąpiła w dniu 11 marca 2025.

25 marca 2025 r. Walne Zgromadzenie Wspólników Spółki Stomil Sanok Ukraina podjęło uchwałę o przeznaczeniu 2 mln UAH (189,2 tys. PLN) na wypłatę dywidendy z terminem płatności do 30.11.2025 roku.

Suma dywidend od spółek zależnych na dzień 31.03.2025 ujętych w rachunku zysków i strat w spółce dominującej wynosi 758,9 tys. PLN. i w sprawozdaniu skonsolidowanym podlega eliminacji.

Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

Zobowiązania warunkowe zaprezentowane poniżej wynikają w głównej mierze z zabezpieczenia kredytów. Oprócz tytułów wymienionych w zestawieniu, zabezpieczeniem są również: weksle In blanco, cesje praw z umów ubezpieczeń, pełnomocnictwa do rachunków bankowych.

| Zabezpieczenia na majątku Grupy Kapitałowej Sanok RC z tytułu: | | Stan na | |
|--|--|----------------|----------------|
| | | 31.03.2025 | 31.12.2024 |
| – | zastaw na maszynach, urządzeniach, zapasach | 92 955 | 92 955 |
| – | cesja należności | 3 025 | 1 616 |
| – | hipoteka kaucyjna | 191 402 | 190 822 |
| – | weksli własnych - zabezpieczenie dotacji i zakupu maszyn | 5 122 | 5 122 |
| – | gwarancji udzielonych za spółki z Grupy | 4 223 | 4 311 |
| – | inne | 15 | 15 |
| RAZEM | | 296 742 | 294 841 |

Zdarzenia i sytuacje wymienione w § 66.5 pkt. 7, 8, 9, 10, 11, 12, 14, 15, 16, 20 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r.

Zdarzenia i sytuacje wymienione w § 66.5 pkt. 7, 8, 9, 10, 11, 12, 14, 15, 16, 20 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U z dn. 20.04.2018r. poz. 757) - poza opisanymi w niniejszym raporcie – **nie wystąpiły lub nie są istotne**, przy czym jako istotne i znaczące uznaje się zdarzenia, których równowartość stanowi 10% kapitałów własnych lub 10% przychodów ze sprzedaży.

Informacje finansowe - skonsolidowane - Grupy Sanok RC
Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej

| Wyszczególnienie | Nota | 31.03.2025 (niebadane) | Stan na 31.12.2024 | 31.03.2024 (niebadane) |
|--|------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|
| Rzeczowe aktywa trwałe | 5.1 | 482 059 | 491 034 | 386 296 |
| Nieruchomości inwestycyjne | | 5 660 | 5 697 | 3 813 |
| Wartość firmy | 5.2 | 40 325 | 40 976 | 9 770 |
| Aktywa niematerialne inne niż wartość firmy | 5.2 | 68 021 | 71 176 | 18 287 |
| Należności długoterminowe | | 4 205 | 4 237 | 4 294 |
| Aktywa z tytułu umów | | 1 150 | 1 219 | 1 518 |
| Aktywa finansowe | 5.3 | 530 | 571 | 6 |
| Inwestycje rozliczane zgodnie z metodą praw własności | | 339 | 347 | |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 5.4 | 40 311 | 42 582 | 44 488 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne | | 2 845 | 2 869 | 1 809 |
| Razem aktywa trwałe | | 645 445 | 660 708 | 470 281 |
| Zapasy | 5.5 | 269 881 | 272 149 | 248 923 |
| Należności handlowe | 5.6 | 230 091 | 194 730 | 208 371 |
| Należności krótkoterminowe inne | | 16 847 | 22 209 | 15 098 |
| Należności z tytułu podatku dochodowego | | 2 503 | 2 321 | 410 |
| Aktywa z tytułu umów | | 43 | 43 | 256 |
| Rozliczenia międzyokresowe czynne | | 11 089 | 3 180 | 8 599 |
| Aktywa finansowe | 5.3 | 6 166 | 3 728 | 15 000 |
| Środki pieniężne | | 85 140 | 45 587 | 214 024 |
| Aktywa zakwalifikowane jako przeznaczone do sprzedaży | | 288 | 97 | 737 |
| Razem aktywa obrotowe | | 622 048 | 544 044 | 711 418 |
| AKTYWA RAZEM | | 1 267 493 | 1 204 752 | 1 181 699 |
| Kapitał akcyjny | | 5 376 | 5 376 | 5 376 |
| Akcje własne | | -39 813 | -40 173 | -43 539 |
| Kapitał z wyceny programu motywacyjnego | | 2 020 | 1 347 | 1 396 |
| Kapitał z wyceny opcji umowy inwestycyjnej | | -49 238 | | |
| Kapitał rezerwowy na program skupu akcji własnych | | 49 230 | 49 230 | 11 230 |
| Statutowy kapitał zapasowy | | 1 792 | 1 792 | 1 792 |
| Zyski zatrzymane | | 613 492 | 579 938 | 607 346 |
| Różnice kursowe z przeliczenia | | -17 551 | -16 135 | -14 268 |
| Razem kapitał własny Jednostki Dominującej | | 565 308 | 581 375 | 569 333 |
| Udziały niekontrolujące | | 30 869 | 5 172 | 4 221 |
| Ogółem kapitał własny Jednostki Dominującej i udziały niekontrolujące | | 596 177 | 586 547 | 573 554 |
| Kredyty długoterminowe | | 253 024 | 273 876 | 228 292 |
| Rezerwy długoterminowe | 5.7 | 19 043 | 19 135 | 20 390 |
| Przychody przyszłych okresów | | 10 051 | 10 322 | 6 872 |
| Rezerwa na podatek odroczonego | 5.4 | 14 817 | 14 989 | 470 |
| Zobowiązania długoterminowe | | 418 | 357 | 218 |
| Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu | | 18 671 | 20 627 | 19 942 |
| Zobowiązanie finansowe z tytułu wyceny opcji umowy inwestycyjnej | | 49 238 | | |
| Zobowiązania długoterminowe razem | | 365 262 | 339 306 | 276 184 |
| Kredyty krótkoterminowe | | 42 528 | 43 313 | 69 127 |
| Zobowiązania handlowe | | 130 875 | 109 574 | 127 319 |
| Inne zobowiązania finansowe | | 633 | 23 | 23 |
| Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu | | 6 456 | 8 747 | 4 662 |
| Zobowiązania krótkoterminowe inne | | 41 490 | 42 265 | 32 210 |
| Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego | | 416 | 290 | 332 |
| Zobowiązania z tytułu umów | | 19 461 | 14 035 | 14 196 |
| Przychody przyszłych okresów | | 1 148 | 1 033 | 933 |
| Rezerwy krótkoterminowe z tyt. świadczeń pracowniczych | 5.8 | 48 728 | 48 344 | 55 895 |
| Rezerwy krótkoterminowe pozostałe | 5.8 | 14 031 | 11 178 | 26 527 |
| Zobowiązania klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży | | 288 | 97 | 737 |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | | 306 054 | 278 899 | 331 961 |
| PASYWA RAZEM | | 1 267 493 | 1 204 752 | 1 181 699 |

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

| Wyszczególnienie | 01.01.2025 31.03.2025 (niebadane) | 01.01.2024 31.03.2024 (niebadane) |
|---|---|---|
| Przychody ze sprzedaży | 357 406 | 343 784 |
| Koszt własny sprzedaży | 286 077 | 280 604 |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 71 329 | 63 180 |
| Koszty sprzedaży | 10 253 | 10 524 |
| Koszty ogólnego zarządu | 52 678 | 38 269 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 1 003 | 1 164 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 716 | 367 |
| Wynik z działalności operacyjnej | 8 685 | 15 184 |
| Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności zgodnie z MSSF9 | 1 191 | 112 |
| Przychody finansowe | 7 705 | 220 |
| Koszty finansowe | 4 003 | 1 781 |
| Wynik brutto (przed opodatkowaniem) | 11 196 | 13 511 |
| Podatek dochodowy | 3 791 | 32 |
| Wynik netto z działalności kontynuowanej | 7 405 | 13 479 |
| Wynik netto z działalności zaniechanej | -196 | 119 |
| Wynik netto | 7 209 | 13 598 |
| z tego przypadający | | |
| udziałowcom jednostki dominującej | 7 785 | 13 726 |
| z działalności kontynuowanej | 7 944 | 13 607 |
| z działalności zaniechanej | -159 | 119 |
| udziałom niekontrolującym | -576 | -128 |
| z działalności kontynuowanej | -539 | -128 |
| z działalności zaniechanej | -37 | 0 |
| Średnia ważona liczba akcji | 24 995 333 | 25 144 938 |
| Zysk na jedną akcję z działalności kontynuowanej | 0,32 | 0,54 |
| Zysk na jedną akcję | 0,31 | 0,55 |
| Średnia ważona rozwodniona liczba akcji | 26 617 959 | 25 951 395 |
| Rozwodniony zysk na jedną akcję z działalności kontynuowanej | 0,30 | 0,52 |
| Rozwodniony zysk na jedną akcję | 0,29 | 0,53 |

| Wyszczególnienie | 01.01.2025 31.03.2025 (niebadane) | 01.01.2024 31.03.2024 (niebadane) |
|---|---|---|
| Przychody ze sprzedaży produktów | 325 420 | 309 079 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 29 511 | 25 193 |
| Pozostałe przychody | 2 475 | 9 512 |
| Razem przychody ze sprzedaży | 357 406 | 343 784 |
| z tego: | | |
| - sprzedaż krajowa | 100 318 | 110 911 |
| - sprzedaż zagraniczna | 257 088 | 232 873 |

Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

| Wyszczególnienie | 01.01.2025 | 01.01.2024 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| | 31.03.2025 (niebadane) | 31.03.2024 (niebadane) |
| Wynik netto | 7 209 | 13 598 |
| Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych | -1 379 | -702 |
| Różnice kursowe z przeliczenia | -1 379 | -702 |
| Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych | -32 | -444 |
| Zyski/straty aktuarialne | -32 | -444 |
| Inne dochody razem | -1 411 | -1 146 |
| Całkowite dochody ogółem | 5 798 | 12 452 |
| <i>z tego przypadające:</i> | | |
| <i>udziałowcom jednostki dominującej wynikające z:</i> | 6 337 | 12 579 |
| działalności kontynuowanej | 6 337 | 12 438 |
| działalności zaniechanej | 0 | 141 |
| <i>udziałom niekontrolującym</i> | -539 | -127 |
| działalności kontynuowanej | -539 | -128 |
| działalności zaniechanej | 0 | 1 |

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

| Wyszczególnienie | Za okres od 01.01. do 31.03. | |
|--|------------------------------|---------------------|
| | 2025 (niebadane) | 2024 (niebadane) |
| Zysk netto | 7 209 | 13 598 |
| Korekty razem o pozycje: | 25 252 | 12 900 |
| Amortyzacja | 20 033 | 15 460 |
| Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto | -8 844 | -2 271 |
| Odsetki | 3 343 | 5 186 |
| Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem | 1 538 | 2 573 |
| Zysk, strata z działalności inwestycyjnej | 531 | 115 |
| Zmiana stanu rezerw | 2 974 | 15 847 |
| Zmiana stanu zapasów | 2 266 | -526 |
| Zmiana stanu należności | -29 865 | -32 413 |
| Zmiana stanu zobowiązań | 38 324 | 19 749 |
| Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów | -5 782 | -8 245 |
| Pozostałe korekty | 1 695 | 68 |
| Podatek dochodowy zapłacony | -1 157 | -2 524 |
| Środki pieniężne z działalności zaniechanej | 196 | -119 |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | 32 461 | 26 498 |
| Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych | 235 | 0 |
| Zakup środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych | -22 887 | -26 126 |
| Wpływy z aktywów finansowych | 53 044 | |
| Inne przepływy inwestycyjne | -1 034 | -14 635 |
| Wydatki na aktywa finansowe | 0 | 950 |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 29 358 | -39 811 |
| Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów | -15 764 | 143 013 |
| Zapłacone odsetki | -3 251 | -2 858 |
| Nabycie akcji własnych | 0 | -32 308 |
| Wpływ z tytułu realizacji programu motywacyjnego | 360 | |
| Wydatki finansowe z tytułu leasingu | -1 539 | -1 175 |
| Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli | 0 | 0 |
| Inne wpływy/wydatki | -973 | -280 |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | -21 167 | 106 392 |
| Zmiana stanu środków pieniężnych | 40 652 | 93 079 |
| Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach | -1 097 | -312 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 45 585 | 121 257 |
| Zmiana stanu środków pieniężnych netto | 39 555 | 92 767 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 85 140 | 214 024 |
| <i>w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i> | 43 | 339 |

Zmiana stanu zobowiązań została wykazana bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. -12 372 tys. zł. w 2025r. oraz -3 981 tys. zł. w 2024r., które zostały wykazane w innych przepływach inwestycyjnych.

Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitałach Własnych

| Wyszczególnienie | Kapitały własne udziałowców Jednostki Dominującej | | | | | | | | | | OGÓŁEM kapitał własny |
|---|---|--------------|---|--|---|----------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | Kapitał zakładowy | Akcje własne | Kapitał z wyceny programu motywacyjnego | Kapitał z wyceny opcji umowy inwestycyjnej | Kapitał rezerwowy na program skupu akcji własnych | Statutowy Kapitał zapasowy | Zyski zatrzymane | Różnice kursowe z przeliczenia | Razem kapitały własne | Udziały niekontrolujące | |
| Stan na 01.01.2024r | 5 376 | -11 230 | 1 118 | 0 | 49 230 | 1 792 | 556 064 | -13 565 | 588 784 | 4 349 | 593 133 |
| Całkowite dochody za 3 m-ce 2024 roku | | | | | | | 13 282 | -703 | 12 579 | -127 | 12 452 |
| Wycena programu motywacyjnego | | | 278 | | | | | | 278 | | 278 |
| Nabycie akcji własnych | | -32 309 | | | | | | | -32 309 | 0 | -32 309 |
| Stan na 31.03.2024r (niebadane) | 5 376 | -43 539 | 1 396 | 0 | 49 230 | 1 792 | 569 346 | -14 268 | 569 333 | 4 221 | 573 554 |
| Stan na 01.01.2024r | 5 376 | -11 230 | 1 118 | | 49 230 | 1 792 | 556 063 | -13 565 | 588 784 | 4 349 | 593 133 |
| Całkowite dochody za 12 m-cy 2024 roku | | | | | | | 53 579 | -2 570 | 51 009 | 913 | 51 922 |
| Wycena programu motywacyjnego | | | 229 | | | | 655 | | 884 | | 884 |
| Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę | | | | | | | -29 969 | | -29 969 | -60 | -30 029 |
| Nabycie akcji własnych | | -32 308 | | | | | | | -32 308 | 0 | -32 308 |
| Realizacja programu motywacyjnego | | 3 365 | | | | | | | 3 365 | | 3 365 |
| Pozostałe | | | | | | | -390 | | -390 | -30 | -420 |
| Razem zmiany | 0 | -28 943 | 229 | 0 | 0 | 0 | 23 875 | -2 570 | -7 409 | 823 | -6 586 |
| Stan na 31.12.2024r | 5 376 | -40 173 | 1 347 | 0 | 49 230 | 1 792 | 579 938 | -16 135 | 581 375 | 5 172 | 586 547 |
| Stan na 01.01.2025r | 5 376 | -40 173 | 1 347 | 0 | 49 230 | 1 792 | 579 938 | -16 135 | 581 375 | 5 172 | 586 547 |
| Całkowite dochody za 3 m-ce 2025 roku | | | | | | | 7 753 | -1 416 | 6 337 | -1 570 | 4 767 |
| Wycena programu motywacyjnego | | | 673 | | | | 70 | | 743 | | 743 |
| Realizacja programu motywacyjnego | | 360 | | | | | | | 360 | 0 | 360 |
| Rozliczenie sprzedaży udziałów | | | | | | | 25 731 | | 25 731 | 27 267 | 52 999 |
| Wycena opcji umowy inwestycyjnej | | | | -49 238 | | | | | -49 238 | | -49 238 |
| Razem zmiany | 0 | 360 | 673 | -49 238 | 0 | 0 | 33 554 | -1 416 | -16 067 | 25 697 | 9 630 |
| Stan na 31.03.2025r (niebadane) | 5 376 | -39 813 | 2 020 | -49 238 | 49 230 | 1 792 | 613 492 | -17 551 | 565 308 | 30 869 | 596 177 |

Noty objaśniające do sprawozdania skonsolidowanego
Nota 5.1. Zmiany w środkach trwałych za I kwartał 2025 i 2024 roku.

| Wyszczególnienie | Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe razem |
|---|--|---|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|
| Wartość brutto środków trwałych | | | | | | |
| Stan na 01.01.2024r | 14 704 | 291 688 | 765 874 | 26 111 | 80 427 | 1 178 805 |
| Zwiększenia (w tym nabycia) | 1 056 | 18 906 | 102 827 | 5 327 | 3 792 | 131 908 |
| Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie) | -1 992 | -252 | -10 591 | -2 361 | -551 | -15 747 |
| Wpływ włączenia Teknikum | 6 516 | 34 253 | 22 484 | 3 957 | 185 | 67 396 |
| Zmiana z tytułu różnic kursowych | -157 | -614 | -1 074 | -86 | -100 | -2 032 |
| Stan na 31.12.2024r | 20 126 | 343 982 | 879 521 | 32 948 | 83 754 | 1 360 330 |
| Zwiększenia (w tym nabycia) | 31 | 1 152 | 3 738 | 764 | 485 | 6 170 |
| Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie) | 0 | -481 | -8 560 | -1 214 | -361 | -10 616 |
| Zmiana z tytułu różnic kursowych | -187 | -822 | -1 282 | -80 | -122 | -2 493 |
| Stan na 31.03.2025r | 19 971 | 343 830 | 873 417 | 32 418 | 83 756 | 1 353 391 |
| Umorzenie środków trwałych | | | | | | |
| Stan na 01.01.2024r | 664 | 141 933 | 607 417 | 18 691 | 68 720 | 837 425 |
| Zwiększenia | 130 | 15 036 | 44 336 | 3 844 | 4 323 | 67 668 |
| w tym dot. śr. trw. w leasingu | 124 | 3 937 | 102 | 739 | 82 | 4 986 |
| Zmniejszenia | 0 | -170 | -8 893 | -1 460 | -547 | -11 071 |
| Wpływ włączenia Teknikum | | | | | | 0 |
| Zmiana z tytułu różnic kursowych | 0 | -177 | -745 | -39 | -82 | -1 042 |
| Stan na 31.12.2024r | 794 | 156 622 | 642 114 | 21 036 | 72 414 | 892 980 |
| Zwiększenia | 32 | 3 982 | 11 893 | 926 | 991 | 17 824 |
| w tym dot. śr. trw. w leasingu | 8 445 | 11 983 | 1 347 | 4 108 | 487 | 26 370 |
| Zmniejszenia | 0 | -455 | -8 467 | -952 | -361 | -10 234 |
| Zmiana z tytułu różnic kursowych | 0 | -91 | -480 | -43 | -98 | -712 |
| Stan na 31.03.2025r | 826 | 160 059 | 645 061 | 20 967 | 72 946 | 899 858 |
| Wartość netto środków trwałych | | | | | | |
| Stan na 31.12.2024r | 19 332 | 187 359 | 237 406 | 11 912 | 11 340 | 467 350 |
| W tym śr. trw. w leasingu | 8 445 | 11 983 | 1 347 | 4 108 | 487 | 26 370 |
| Środki trwałe w budowie na 31.12.2024 | | | | | | 19 285 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | 4 399 |
| Razem środki trwałe na 31.12.2024r | | | | | | 491 034 |
| Stan na 31.03.2025r | 19 144 | 183 771 | 228 355 | 11 452 | 10 811 | 453 533 |
| W tym śr. trw. w leasingu | 8 414 | 10 969 | 831 | 4 104 | 333 | 24 652 |
| Środki trwałe w budowie na 31.03.2025 | | | | | | 23 748 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie na 31.03.2025 | | | | | | 4 778 |
| Razem środki trwałe na 31.03.2025r (niebadane) | | | | | | 482 059 |

Nota 5.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za I kwartał 2025 i 2024 roku

| Wyszczególnienie | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Licencje na programy komputerowe | Wycena znaku towarowego | Relacje z klientami | Inne wartości niematerialne | Wartość firmy | Wartości niematerialne razem |
|--|--------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------|------------------------------|
| Wartość brutto aktywów niematerialnych | | | | | | | |
| Stan na 01.01.2024r | 32 871 | 27 192 | 0 | 0 | 7 189 | 9 770 | 77 022 |
| Zwiększenia | | 3 344 | | | 7 149 | | 10 493 |
| Zmniejszenia | | -2 377 | | | -9 155 | | -11 533 |
| Wpływ włączenia Teknikum | | 4 077 | 30 257 | 33 663 | | 31 229 | 99 226 |
| Zmiana z tytułu różnic kursowych | 0 | -53 | -180 | -200 | | -23 | -455 |
| Stan na 31.12.2024r | 32 871 | 32 182 | 30 077 | 33 463 | 5 183 | 40 976 | 174 753 |
| Zwiększenia | | 444 | | | | | 444 |
| Zmniejszenia | | -68 | | | | -583 | -651 |
| Zmiana z tytułu różnic kursowych | | -101 | -580 | -645 | -11 | -69 | -1 405 |
| Stan na 31.03.2025r | 32 871 | 32 457 | 29 497 | 32 818 | 5 172 | 40 325 | 173 140 |
| Umorzenie aktywów niematerialnych | | | | | | | |
| Stan na 01.01.2024r | 32 154 | 22 646 | 0 | 0 | 537 | 0 | 55 337 |
| Zwiększenia | 378 | 2 075 | 2 271 | 2 527 | 185 | | 7 436 |
| Zmniejszenia | | | | | | | 0 |
| Stan na 31.12.2024r | 32 532 | 24 722 | 2 271 | 2 527 | 722 | 0 | 62 773 |
| Zwiększenia | 93 | 521 | 736 | 820 | 40 | | 2 210 |
| Zmniejszenia | | -68 | | | | | -68 |
| Stan na 31.03.2025r | 32 625 | 25 174 | 3 007 | 3 347 | 762 | 0 | 64 914 |
| Wartość netto aktywów niematerialnych | | | | | | | |
| Stan na 31.12.2024r | 339 | 7 461 | 27 806 | 30 936 | 4 461 | 40 976 | 111 979 |
| Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2024 | | | | | | | 173 |
| Razem aktywa niematerialne na 31.12.2024r | | | | | | | 112 152 |
| Stan na 31.03.2025r | 246 | 7 283 | 26 490 | 29 471 | 4 410 | 40 325 | 108 226 |
| Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.03.2025 | | | | | | | 120 |
| Razem aktywa niematerialne na 31.03.2025r (niebadane) | | | | | | | 108 346 |

Nota 5.3. Aktywa finansowe – długo i krótkoterminowe

| Wyszczególnienie | 31.03.2025 (niebadane) | Stan na 31.12.2024 |
|--|---------------------------|-----------------------|
| Akcje/Udziały w pozostałych podmiotach | 530 | 571 |
| z tego: | | |
| notowane na giełdzie | 56 | 116 |
| nie notowane na giełdzie | 474 | 455 |
| Aktywa finansowe długoterminowe razem | 530 | 571 |

| Wyszczególnienie | 31.03.2025 (niebadane) | Stan na 31.12.2024 |
|---|---------------------------|-----------------------|
| Lokaty bankowe > 3 miesięcy | 0 | 0 |
| Pożyczki udzielone | 300 | |
| Opcje walutowe | 5 866 | 3 728 |
| Aktywa finansowe krótkoterminowe razem | 6 166 | 3 728 |

Nota 5.4. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego

| Aktywa z tytułu podatku odroczonego | Za okres | |
|---|---|--------------------------|
| | 01.01.2025 31.03.2025 (niebadane) | 01.01.2024 31.12.2024 |
| Stan na początek okresu | 55 946 | 51 898 |
| Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 2 783 | 10 036 |
| – niezrealizowanych różnic kursowych | 417 | 71 |
| – rezerw na świadczenia pracownicze | 142 | 65 |
| – wycena transakcji pochodnych | 0 | 0 |
| – odpisów aktualizujących majątek | 1 094 | 1 290 |
| – różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych | | |
| – inne | 1 130 | 2 537 |
| – aktywa na podatek odroczony z tyt. PSI | 0 | 6 073 |
| Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 3 975 | 5 738 |
| – niezrealizowanych różnic kursowych | 1 | 44 |
| – rezerw na świadczenia pracownicze | 283 | 2799 |
| – wycena transakcji pochodnych | 194 | 0 |
| – odpisów aktualizujących majątek | 1 426 | 686 |
| – aktywa na podatek odroczony z tyt. PSI | 1 692 | 0 |
| – różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych | 0 | 100 |
| – inne | 379 | 2 109 |
| Różnice kursowe z przeliczenia | -132 | -250 |
| Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat | 54 622 | 55 946 |
| Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat | -1 171 | 4 612 |
| Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych | 18 | 0 |
| Zwiększenie związane z nabyciem udziałów Teknikum | 0 | 149 |
| Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych | 28 | 98 |
| Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych | 1 275 | 1264 |
| Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych | -10 | -98 |
| Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu: | 55 897 | 57 210 |
| nabycie Teknikum | 0 | 149 |
| niezrealizowanych różnic kursowych | 1 243 | 827 |
| rezerw na świadczenia pracownicze | 8 789 | 8 930 |
| wycena transakcji pochodnych | -195 | -1 |
| odpisów aktualizujących majątek | 4 239 | 4 571 |
| różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych | 372 | 372 |
| strata podatkowa do rozliczenia w latach kolejnych | 4 707 | 4 707 |
| inne, w tym leasing | 12 277 | 11 366 |
| aktywa na podatek odroczony z tyt. PSI | 24 847 | 26 539 |
| różnice kursowe z przeliczenia | -382 | -250 |

| Rezerwy z tytułu podatku odroczonego | Za okres | |
|---|---|--------------------------|
| | 01.01.2025 31.03.2025 (niebadane) | 01.01.2024 31.12.2024 |
| Stan na początek okresu | 13 422 | 10 584 |
| Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 1 939 | 3 297 |
| – niezrealizowanych różnic kursowych | 1 061 | 140 |
| – różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych, | 380 | 460 |
| – wycena instrumentów pochodnych | 406 | 708 |
| – inne | 92 | 1 989 |
| Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 857 | 1 176 |
| – niezrealizowanych różnic kursowych | 18 | 31 |
| – różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych | 284 | 977 |
| – inne | 555 | 168 |
| Różnice kursowe z przeliczenia | -297 | 717 |
| Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat | 14 207 | 13 422 |
| Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat | 1 082 | 2 121 |
| Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych | 1 | 0 |
| Zwiększenia związane z nabyciem Teknikum | 0 | 15 363 |
| Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych | 0 | 4 |
| Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych | 16 196 | 16 195 |
| Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych | 1 | -4 |
| Zwiększenie stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego związana z nabyciem Teknikum (stan na dzień objęcia kontrolą) | 0 | 15 363 |
| Stan rezerw z tytułu podatku odroczonego ogółem na koniec okresu: | 30 403 | 29 617 |
| niezrealizowanych różnic kursowych | 2 121 | 1 078 |
| różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych | 4 563 | 4 467 |
| nabycie Teknikum | 0 | 15 363 |
| inne | 23 299 | 7 992 |
| różnice kursowe z przeliczenia | 420 | 717 |

| Wyszczególnienie | Stan na | |
|--|---------------------------|---------------|
| | 31.03.2025 (niebadane) | 31.12.2024 |
| Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w nocie | 55 897 | 57 210 |
| Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w nocie | 30 403 | 29 617 |
| Persaldo z noty dotyczące podatku odroczonego | 25 494 | 27 593 |
| Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w bilansie | 40 311 | 42 582 |
| Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w bilansie | 14 817 | 14 989 |
| Persaldo dot. podatku odroczonego z bilansu | 25 494 | 27 593 |

Nota 5.5. Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy

| Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy | Za okres | |
|--|---------------------------|---------------|
| | 01.01.2025 | 01.01.2024 |
| | 31.03.2025 (niebadane) | 31.12.2024 |
| Stan odpisów na początek okresu | 23 884 | 14 397 |
| Włączenie Teknikum do konsolidacji: | | 6 758 |
| Zwiększenia razem, z tytułu: | 1 411 | 6 332 |
| zapasów wolnorotujących | 1 308 | 5 921 |
| ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia | 103 | 411 |
| Zmniejszenia razem, z tytułu: | 2 612 | 3 444 |
| sprzedaży, zużycia | 724 | 442 |
| odwrócenia odpisów | 1 888 | 3 002 |
| Różnice kursowe z przeliczenia | -233 | -159 |
| Stan odpisów na koniec okresu | 22 450 | 23 884 |

Nota 5.6. Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności

| Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności | Za okres | |
|--|---------------------------|--------------|
| | 01.01.2025 | 01.01.2024 |
| | 31.03.2025 (niebadane) | 31.12.2024 |
| Stan odpisów aktualizujących na początek okresu | 7 151 | 6 017 |
| Włączenie Teknikum do konsolidacji: | | 42 |
| z tego | | |
| dostaw i usług | 7 141 | 5 857 |
| pozostałych należności | 10 | 201 |
| Zwiększenia razem; z tego z tytułu: | 2 924 | 5 277 |
| dostaw i usług | 2 924 | 5 277 |
| pozostałych należności | 0 | 0 |
| Zmniejszenia razem; z tego z tytułu | 1 922 | 4 074 |
| dostaw i usług | 1 922 | 3 883 |
| pozostałych należności | 0 | 191 |
| Różnice kursowe z przeliczenia | -14 | -110 |
| Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu; z tego z tytułu: | 8 139 | 7 151 |
| dostaw i usług | 8 129 | 7 141 |
| pozostałych należności | 10 | 10 |

Nota 5.7. Rezerwy długoterminowe

| Wyszczególnienie | Za okres | |
|---|---|--------------------------|
| | 01.01.2025 31.03.2025 (niebadane) | 01.01.2024 31.12.2024 |
| Stan na początek okresu; z tego: | 19 135 | 19 220 |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 17 318 | 17 031 |
| na nagrody jubileuszowe | 1 817 | 2 189 |
| pozostałe rezerwy | 0 | 0 |
| Zwiększenia; z tego: | 292 | 2 232 |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 281 | 2 159 |
| na nagrody jubileuszowe | 11 | 73 |
| pozostałe rezerwy | 0 | 0 |
| Zmniejszenia; z tego: | 286 | 2 539 |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 235 | 2 094 |
| na nagrody jubileuszowe | 51 | 445 |
| pozostałe rezerwy | 0 | 0 |
| Różnice kursowe z przeliczenia | -98 | 222 |
| Stan na koniec okresu | 19 043 | 19 135 |
| z tego: | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 17 266 | 17 318 |
| na nagrody jubileuszowe | 1 777 | 1 817 |

Nota 5.8. Rezerwy krótkoterminowe

| Wyszczególnienie | Za okres | |
|--|---|--------------------------|
| | 01.01.2025 31.03.2025 (niebadane) | 01.01.2024 31.12.2024 |
| Stan na początek okresu; z tego | 59 522 | 67 704 |
| Wpływ włączenia nowej jednostki | | 18 771 |
| na świadczenia emerytalne | 1 915 | 2 204 |
| na nagrody jubileuszowe | 702 | 703 |
| z tyt. innych świadczeń pracowniczych | 45 727 | 60 967 |
| w tym wpływ włączenia nowej jednostki | | 16 093 |
| pozostałe rezerwy | 11 178 | 22 602 |
| w tym wpływ włączenia nowej jednostki | | 2 679 |
| Zwiększenia; z tego | 17 664 | 54 158 |
| na świadczenia emerytalne | 173 | 442 |
| na nagrody jubileuszowe | 1 520 | 602 |
| z tyt. innych świadczeń pracowniczych | 6 384 | 32 970 |
| pozostałe rezerwy | 9 587 | 20 144 |
| Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania); z tego | 13 963 | 80 728 |
| na świadczenia emerytalne | 178 | 728 |
| na nagrody jubileuszowe | 205 | 763 |
| z tyt. innych świadczeń pracowniczych | 6 948 | 47 282 |
| pozostałe rezerwy | 6 632 | 31 955 |
| Różnice kursowe z przeliczenia | -464 | -383 |
| Stan na koniec okresu | 62 759 | 59 522 |
| z tego: | | |
| na świadczenia emerytalne | 1 910 | 1 915 |
| na nagrody jubileuszowe | 1 993 | 702 |
| z tyt. innych świadczeń pracowniczych | 44 825 | 45 727 |
| pozostałe rezerwy | 14 031 | 11 178 |

Rezerwy na inne świadczenia pracownicze dot. przede wszystkim rezerwy na niewykorzystane urlopy, nagrody, premię, fundusz motywacyjny natomiast pozostałe rezerwy dot. przyszłych zobowiązań.

Segmenty branżowe

Skonsolidowany Rachunek zysków i strat wg segmentów branżowych za I kwartał 2025r.

| Wyszczególnienie | Motoryzacja | Budownictwo | Przemysł i Rolnictwo | Mieszanki | Pozostałe | Grupa ogółem |
|---|---------------|--------------|----------------------|--------------|--------------|---------------|
| Przychody | 168 497 | 42 036 | 107 088 | 75 111 | 7 876 | 400 608 |
| <i>Sprzedaż na zewnątrz</i> | 168 497 | 42 036 | 107 088 | 31 909 | 7 876 | 357 406 |
| <i>Sprzedaż między segmentami</i> | | | | 43 202 | | 43 202 |
| Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży | 147 900 | 32 988 | 88 045 | 66 107 | 4 492 | 339 532 |
| Wynik | 20 597 | 9 048 | 19 043 | 9 004 | 3 384 | 61 076 |
| Koszty ogólnego zarządu | | | | | | 52 678 |
| Pozostałe przychody operacyjne | | | | | | 1 003 |
| Pozostałe koszty operacyjne | | | | | | 716 |
| Wynik na dekonsolidacji | | | | | | 0 |
| Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności | | | | | | 1 191 |
| Przychody finansowe z tytułu odsetek | | | | | | 1 643 |
| Inne przychody finansowe | | | | | | 6 062 |
| Koszty finansowe | | | | | | 4 003 |
| Udziały niekontrolujące | | | | | | -576 |
| Podatek dochodowy | | | | | | 3 791 |
| Działalność zaniechana | | | | | | -196 |
| ZYSK NETTO | | | | | | 7 785 |

Sprzedaż między segmentami dotyczy tylko mieszanek gumowych produkowanych w Jednostce Dominującej, które jako półprodukt zużywane są do produkcji wyrobów gotowych w segmentach: motoryzacji, budownictwa, przemysłu i rolnictwa również w Jednostce Dominującej. Rozliczenie tej „wewnętrznej sprzedaży” pomiędzy segmentami w obrębie Jednostki Dominującej następuje w rzeczywistym koszcie wytworzenia.

Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów branżowych – stan na 31.03.2025r.

| Wyszczególnienie | Motoryzacja | Budownictwo | Przemysł i Rolnictwo | Mieszanki | Pozostałe aktywa i pasywa nie przypisane do segmentów i aktywa nieprzypisane | Razem |
|---|----------------|---------------|----------------------|----------------|--|------------------|
| Aktywa | | | | | | |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 157 690 | 24 648 | 91 005 | 78 574 | 130 142 | 482 059 |
| Wartości niematerialne | 2 413 | 39 | 6 779 | 515 | 58 275 | 68 021 |
| Wartość firmy | | 9 473 | 30 852 | | 0 | 40 325 |
| Zapasy | 97 728 | 26 229 | 96 270 | 39 596 | 10 058 | 269 881 |
| Należności | 102 298 | 32 413 | 81 713 | 25 837 | 7 224 | 249 484 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne | 919 | 1 014 | 499 | 0 | 8 657 | 11 089 |
| Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów | | | | | 146 634 | 146 634 |
| Razem Aktywa | 361 048 | 93 816 | 307 118 | 144 521 | 360 990 | 1 267 493 |
| Pasywa | | | | | | |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 32 046 | 54 575 | 46 243 | 35 480 | 137 710 | 306 054 |
| Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów | | | | | 961 439 | 961 439 |
| Razem Pasywa | 32 046 | 54 575 | 46 243 | 35 480 | 1 099 149 | 1 267 493 |

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za I kwartał 2025r.

| Wyszczególnienie | Motoryzacja | Budownictwo | Przemysł i Rolnictwo | Mieszanki | Pozostałe | Grupa ogółem |
|----------------------|-------------|-------------|----------------------|-----------|-----------|--------------|
| Nakłady inwestycyjne | 3 803 | 300 | 1 137 | 1 490 | 16 157 | 22 887 |
| Amortyzacja | 7 035 | 1 008 | 3 852 | 2 830 | 5 308 | 20 033 |

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat wg segmentów branżowych za I kwartał 2024r.

| Wyszczególnienie | Motoryzacja | Budownictwo | Przemysł i Rolnictwo | Mieszanki | Pozostałe | Grupa ogółem |
|---|---------------|---------------|----------------------|--------------|--------------|---------------|
| Przychody | 203 947 | 43 993 | 51 862 | 79 534 | 13 681 | 393 017 |
| Sprzedaż na zewnątrz | 203 947 | 43 993 | 51 862 | 30 301 | 13 681 | 343 784 |
| Sprzedaż między segmentami | | | | 49 233 | | 49 233 |
| Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży | 179 969 | 31 990 | 46 198 | 71 382 | 10 822 | 340 361 |
| Wynik | 23 978 | 12 003 | 5 664 | 8 152 | 2 859 | 52 656 |
| Koszty ogólnego zarządu | | | | | | 38 269 |
| Pozostałe przychody operacyjne | | | | | | 1 164 |
| Pozostałe koszty operacyjne | | | | | | 367 |
| Wynik na dekonsolidacji | | | | | | 0 |
| Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności | | | | | | -112 |
| Przychody finansowe z tytułu odsetek | | | | | | 1 209 |
| Inne przychody finansowe | | | | | | -989 |
| Koszty finansowe | | | | | | 1 781 |
| Udziały niekontrolujące | | | | | | -128 |
| Działalność zaniechana | | | | | | 119 |
| Podatek dochodowy | | | | | | 32 |
| ZYSK NETTO | | | | | | 13 726 |

Sprzedaż między segmentami dotyczy tylko mieszanek gumowych produkowanych w Jednostce Dominującej, które jako półprodukt zużywane są do produkcji wyrobów gotowych w segmentach: motoryzacji, budownictwa, przemysłu i rolnictwa również w Jednostce Dominującej. Rozliczenie tej „wewnętrznej sprzedaży” pomiędzy segmentami w obrębie Jednostki Dominującej następuje w rzeczywistym koszcie wytworzenia

Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów branżowych – stan na 31.03.2024r.

| Wyszczególnienie | Motoryzacja | Budownictwo | Przemysł i Rolnictwo | Mieszanki | Pozostałe segmenty i aktywa nieprzypisane do segmentów | Grupa ogółem |
|---|----------------|---------------|----------------------|----------------|--|------------------|
| Aktywa | | | | | | |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 173 795 | 26 015 | 34 725 | 59 604 | 92 157 | 386 296 |
| Wartości niematerialne | 3 052 | 42 | 309 | 77 | 14 807 | 18 287 |
| Wartość firmy | | 9 473 | 297 | | 0 | 9 770 |
| Zapasy | 110 797 | 27 821 | 68 253 | 33 828 | 8 224 | 248 923 |
| Należności | 128 753 | 28 135 | 39 320 | 21 567 | 6 361 | 224 135 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne | 1 222 | 193 | 446 | 0 | 6 738 | 8 599 |
| Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów | | | | | 285 689 | 285 689 |
| Razem Aktywa | 417 619 | 91 678 | 143 349 | 115 077 | 413 976 | 1 181 699 |
| Pasywa | | | | | | |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 36 118 | 11 762 | 33 198 | 40 942 | 209 940 | 331 961 |
| Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów | | | | | 849 738 | 849 738 |
| Razem Pasywa | 39 864 | 42 218 | 33 198 | 40 942 | 1 059 678 | 1 181 699 |

Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za I kwartał 2024r.

| Wyszczególnienie | Motoryzacja | Budownictwo | Przemysł i Rolnictwo | Mieszanki | Pozostałe | Razem Grupa |
|----------------------|-------------|-------------|----------------------|-----------|-----------|-------------|
| Nakłady inwestycyjne | 2 007 | 736 | 1 236 | 949 | 21 199 | 26 126 |
| Amortyzacja | 8 759 | 949 | 1 478 | 1 999 | 2 276 | 15 460 |

Sprzedaż wg segmentów geograficznych

| Wyszczególnienie | Od 01.01 do 31.03 | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | 2025 (niebadane) | 2024 (niebadane) |
| Sprzedaż eksportowa razem: | 257 088 | 232 873 |
| <i>Kraje Unii Europejskiej</i> | 205 173 | 166 917 |
| <i>Kraje Europy Wschodniej</i> | 4 019 | 8 177 |
| <i>Pozostałe rynki zagraniczne</i> | 47 896 | 57 779 |
| Sprzedaż krajowa | 100 318 | 110 911 |
| Ogółem sprzedaż | 357 406 | 343 784 |

Informacje finansowe dotyczące Sanok RC S.A.
Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej Sanok RC S.A.

| Wyszczególnienie | Nota | 31.03.2025 (niebadane) | Stan na 31.12.2024 | 31.03.2024 (niebadane) |
|---|------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|
| Rzeczowe aktywa trwałe | 6.1 | 339 348 | 344 736 | 306 044 |
| Aktywa niematerialne | 6.2 | 8 209 | 8 552 | 17 671 |
| Inne należności długoterminowe | | 2 910 | 3 078 | 3 558 |
| Aktywa z tytułu umów | | 1 150 | 1 219 | 1 517 |
| Udziały | | 211 888 | 211 888 | 91 913 |
| Aktywa finansowe | | 49 589 | 50 469 | 45 953 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 6.3 | 32 890 | 35 127 | 36 787 |
| Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe czynne | | 913 | 762 | 462 |
| Razem aktywa trwałe | | 646 897 | 655 831 | 503 905 |
| Zapasy | 6.4 | 130 338 | 138 937 | 142 686 |
| Należności handlowe | 6.5 | 175 916 | 148 216 | 193 475 |
| Należności krótkoterminowe inne | 6.5 | 5 764 | 11 730 | 7 286 |
| Aktywa z tytułu umów | | 43 | 43 | 255 |
| Rozliczenia międzyokresowe czynne | | 5 929 | 2 183 | 5 483 |
| Aktywa finansowe | | 7 462 | 58 780 | 20 918 |
| Środki pieniężne | | 65 985 | 24 954 | 197 126 |
| Razem aktywa obrotowe | | 391 437 | 384 843 | 567 229 |
| AKTYWA RAZEM | | 1 038 334 | 1 040 674 | 1 071 134 |
| Kapitał akcyjny | | 5 376 | 5 376 | 5 376 |
| Akcje własne | | -39 813 | -40 173 | -43 539 |
| Statutowy Kapitał zapasowy | | 1 792 | 1 792 | 1 792 |
| Kapitał z wyceny programu motywacyjnego | | 2 020 | 1 347 | 1 396 |
| Kapitał rezerwowy na program skupu akcji własnych | | 49 230 | 49 230 | 49 230 |
| Zyski zatrzymane | | 593 785 | 590 584 | 575 932 |
| Razem kapitał własny | | 612 390 | 608 156 | 590 187 |
| Kredyty długoterminowe | | 244 138 | 262 142 | 216 070 |
| Rezerwy długoterminowe | 6.6 | 13 499 | 13 364 | 14 514 |
| Zobowiązania finansowe | | 20 515 | 12 403 | 13 528 |
| Przychody przyszłych okresów | | 27 | 27 | 29 |
| Zobowiązania długoterminowe razem | | 278 179 | 287 936 | 244 141 |
| Kredyty krótkoterminowe | | 17 616 | 17 992 | 58 217 |
| Zobowiązania handlowe | | 68 268 | 59 542 | 77 189 |
| Inne zobowiązania finansowe | | 633 | 1 653 | 0 |
| Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu | | 2 722 | 2 834 | 2 581 |
| Zobowiązania krótkoterminowe inne | | 17 290 | 24 732 | 21 240 |
| Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego | | 0 | 2 | 244 |
| Zobowiązania z tytułu umów | | 4 219 | 4 155 | 7 073 |
| Przychody przyszłych okresów | | 198 | 3 | 457 |
| Rezerwy krótkoterminowe | 6.7 | 36 819 | 33 669 | 69 805 |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | | 147 765 | 144 582 | 236 806 |
| PASYWA RAZEM | | 1 038 334 | 1 040 674 | 1 071 134 |

Rachunek Zysków i Strat Sanok RC S.A.

| Wyszczególnienie | 01.01.2025 31.03.2025 (niebadane) | 01.01.2024 31.03.2024 (niebadane) |
|--|---|---|
| Przychody ze sprzedaży | 218 535 | 254 595 |
| Koszt własny sprzedaży | 180 984 | 214 318 |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 37 551 | 40 277 |
| Koszty sprzedaży | 3 128 | 3 568 |
| Koszty ogólnego zarządu | 22 602 | 23 091 |
| Wynik z działalności podstawowej | 11 821 | 13 618 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 393 | 930 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 317 | 135 |
| Wynik z działalności operacyjnej | 11 897 | 14 413 |
| Strata (odwrócenie straty) z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności zgodnie z MSSF9 | 1 854 | 511 |
| Przychody z tytułu odsetek | 1 168 | 2 053 |
| Przychody finansowe | 8 077 | 587 |
| Koszty finansowe | 12 847 | 2 755 |
| Wynik brutto (przed opodatkowaniem) | 6 441 | 13 787 |
| Podatek dochodowy razem | 3 233 | 517 |
| Bieżący | 977 | 2 355 |
| Odroczony | 564 | -1 763 |
| Odroczony z działalności w PSI | 1 692 | -75 |
| Wynik netto | 3 208 | 13 270 |
| Średnia ważona liczba akcji | 24 995 333 | 25 144 938 |
| Zysk na jedną akcję w zł | 0,13 | 0,53 |
| Średnia ważona rozwodniona liczba akcji | 26 617 959 | 25 951 395 |
| Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł | 0,12 | 0,51 |

| | 01.01.2025 31.03.2025 (niebadane) | 01.01.2024 31.03.2024 (niebadane) |
|--|---|---|
| Przychody ze sprzedaży produktów | 214 754 | 247 888 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 2 657 | 2 526 |
| Przychody ze sprzedaży nowych uruchomień (tooling) | 1 124 | 4 181 |
| Razem przychody ze sprzedaży | 218 535 | 254 595 |
| z tego: | | |
| – sprzedaż krajowa | 65 149 | 79 480 |
| – sprzedaż zagraniczna | 153 386 | 175 115 |

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów Sanok RC S.A.

| Wyszczególnienie | 01.01.2025 | 01.01.2024 |
|---|--------------|---------------|
| | 31.03.2025 | 31.03.2024 |
| | (niebadane) | (niebadane) |
| Wynik netto | 3 208 | 13 270 |
| Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych | | |
| Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych | -77 | -492 |
| Zyski/straty aktuarialne z uwzględnieniem podatku dochodowego | -77 | -492 |
| Inne całkowite dochody netto | -77 | -492 |
| Całkowite dochody ogółem | 3 131 | 12 778 |

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych Sanok RC S.A.

| Wyszczególnienie | Za okres od 01.01 do 31.03 | |
|--|----------------------------|----------------|
| | 2025 | 2024 |
| | (niebadane) | (niebadane) |
| Zysk netto | 3 208 | 13 270 |
| Korekty razem o pozycje: | 20 522 | 5 334 |
| - Amortyzacja | 13 542 | 12 706 |
| - Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto | -7 480 | -1 547 |
| - Odsetki i dywidendy netto | 1 260 | 1 236 |
| - Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem | 977 | 2 355 |
| - Zysk, strata z działalności inwestycyjnej | 9 657 | 172 |
| - Zmiana stanu rezerw | 3 284 | 12 173 |
| - Zmiana stanu zapasów | 8 599 | 7 406 |
| - Zmiana stanu należności | -21 338 | -28 796 |
| - Zmiana stanu zobowiązań | 13 674 | 7 569 |
| - Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów | -1 464 | -5 320 |
| - Pozostałe korekty | 665 | -215 |
| - Podatek dochodowy zapłacony | -854 | -2 405 |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | 23 730 | 18 604 |
| Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych | 133 | 0 |
| Wpływy z aktywów finansowych | 53 473 | 2 500 |
| Wpływy z tytułu spłat udzielonych pożyczek | 302 | 142 |
| Wpływy z tytułu spłaty odsetek od udzielonych pożyczek | 210 | 278 |
| Pozostałe wpływy inwestycyjne | 0 | 1 475 |
| Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych | -20 194 | -18 092 |
| Nabycie praw do emisji CO2 | 0 | -6 316 |
| Wydatki/wpływy z tyt. lokat powyżej 3 miesięcy | 0 | -15 000 |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 33 924 | -35 013 |
| Kredyty (zaciągnięcie, spłata) | -12 570 | 142 457 |
| Nabycie akcji własnych | 0 | -32 308 |
| Wpływ z tytułu realizacji programu motywacyjnego | 360 | 0 |
| Zapłacone odsetki | -2 752 | -2 266 |
| Wydatki finansowe z tytułu leasingu | -645 | -597 |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | -15 607 | 107 286 |
| Zmiana stanu środków pieniężnych | 42 047 | 90 877 |
| Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach | -1 016 | -295 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 24 954 | 106 544 |
| Zmiana stanu środków pieniężnych netto | 41 031 | 90 582 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 65 985 | 197 126 |
| w tym o ograniczonej możliwości dysponowania | 43 | 339 |

Sprawozdanie ze Zmian w Kapitałach Własnych Sanok RC S.A.

| Wyszczególnienie | Kapitał akcyjny | Akcje własne | Kapitał z wyceny programu motywacyjnego | Kapitał rezerwowy na program skupu akcji własnych | Statutowy Kapitał zapasowy | Zyski zatrzymane | Razem kapitały własne |
|---|-----------------|----------------|---|---|----------------------------|------------------|-----------------------|
| Stan na 01.01.2025 r. | 5 376 | -40 173 | 1 347 | 49 230 | 1 792 | 590 584 | 608 156 |
| Całkowite dochody za 3 m-ce 2025 r. | | | | | | 3 131 | 3 131 |
| Realizacja programu motywacyjnego | | 360 | | | | | 360 |
| Wycena/wyksięgowanie wyceny programu motywacyjnego I i II | | | 673 | | | 70 | 743 |
| Stan na 31.03.2025 r. (niebadane) | 5 376 | -39 813 | 2 020 | 49 230 | 1 792 | 593 785 | 612 390 |
| Stan na 01.01.2024 r. | 5 376 | -11 230 | 1 118 | 49 230 | 1 792 | 563 154 | 609 440 |
| Całkowite dochody za 3 m-ce 2024 r. | | | | | | 12 778 | 12 778 |
| Nabycie akcji własnych | | -32 309 | | | | | -32 309 |
| Wycena programu motywacyjnego z 2022 roku | | | 278 | | | 0 | 278 |
| Stan na 31.03.2024 r. (niebadane) | 5 376 | -43 539 | 1 396 | 49 230 | 1 792 | 575 932 | 590 187 |
| Stan na 01.01.2024 r. | 5 376 | -11 230 | 1 118 | 49 230 | 1 792 | 563 154 | 609 440 |
| Całkowite dochody za 12 m-cy 2024 r. | | | | | | 57 079 | 57 079 |
| Nabycie akcji własnych | | -32 308 | | | | | -32 308 |
| Realizacja programu motywacyjnego | | 3 365 | | | | | 3 365 |
| Wycena/wyksięgowanie wyceny programu motywacyjnego I i II | | | 229 | | | 655 | 884 |
| Podział wyniku finansowego – dofinansowanie ZFŚS | | | | | | -335 | -335 |
| Podział wyniku finansowego – przekazanie na dywidendę | | | | | | -29 969 | -29 969 |
| Stan na 31.12.2024 r. | 5 376 | -40 173 | 1 347 | 49 230 | 1 792 | 590 584 | 608 156 |

Noty objaśniające do sprawozdania Sanok RC S.A.

Nota 6.1. Zmiany w środkach trwałych za I kwartał 2025 i rok 2024 – Sanok RC S.A.

| Wyszczególnienie | Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe razem |
|--|---|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| Wartość brutto środków trwałych | | | | | | |
| Stan na 01.01.2024r. | 7 032 | 227 428 | 690 954 | 13 195 | 70 427 | 1 009 036 |
| Zwiększenia w okresie (nabycia) | 247 | 17 854 | 89 934 | 1 846 | 3 097 | 112 979 |
| Zmniejszenia w okresie (sprzedaż, złomowanie) | 0 | -116 | -10 413 | -176 | -198 | -10 904 |
| Stan na 31.12.2024/01.01.2025r. | 7 279 | 245 166 | 770 475 | 14 865 | 73 326 | 1 111 111 |
| Zwiększenia w okresie (nabycia) | 0 | 782 | 2 142 | 21 | 414 | 3 359 |
| Zmniejszenia w okresie (sprzedaż, złomowanie) | 0 | -324 | -7 737 | -633 | -98 | -8 792 |
| Stan na 31.03.2025r. | 7 279 | 245 624 | 764 880 | 14 253 | 73 642 | 1 105 678 |
| Umorzenie środków trwałych | | | | | | |
| Stan na 01.01.2024r. | 444 | 121 190 | 557 019 | 9 758 | 60 783 | 749 194 |
| Zwiększenia w okresie | 88 | 9 184 | 36 176 | 1 104 | 3 311 | 49 863 |
| w tym dotyczące środków trwałych w leasingu | 88 | 2 051 | 0 | 24 | 0 | 2 163 |
| Zmniejszenia w okresie | 0 | -116 | -8 741 | -176 | -197 | -9 231 |
| Stan na 31.12.2024/01.01.2025r. | 532 | 130 258 | 584 454 | 10 686 | 63 897 | 789 827 |
| Zwiększenia w okresie | 22 | 2 350 | 9 638 | 314 | 793 | 13 117 |
| w tym dotyczące środków trwałych w leasingu | 22 | 512 | 0 | 15 | 0 | 549 |
| Zmniejszenia w okresie | 0 | -321 | -7 737 | -634 | -98 | -8 790 |
| Stan na 31.03.2025r. | 554 | 132 287 | 586 355 | 10 366 | 64 592 | 794 154 |
| Wartość netto środków trwałych | | | | | | |
| Stan na 31.12.2024r. | 6 747 | 114 908 | 186 021 | 4 179 | 9 429 | 321 284 |
| w tym środki trwałe w leasingu | 5 775 | 6 154 | | 146 | | 12 075 |
| Środki trwałe w budowie na 31.12.2024r. | | | | | | 18 413 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | 5 039 |
| Razem środki trwałe na 31.12.2024r. | | | | | | 344 736 |
| Stan na 31.03.2025r. | 6 725 | 113 337 | 178 525 | 3 887 | 9 050 | 311 524 |
| w tym środki trwałe w leasingu | 5 753 | 5 642 | | 131 | | 11 526 |
| Środki trwałe w budowie na 31.03.2025r. | | | | | | 22 404 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | 5 420 |
| Razem środki trwałe na 31.03.2025 r. (niebadane) | | | | | | 339 348 |

Nota 6.2. Zmiany w aktywach niematerialnych za I kwartał 2025 i rok 2024 – Sanok RC S.A.

| Wyszczególnienie | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Licencje na programy komputerowe | Inne wartości niematerialne | Wartości niematerialne razem |
|---|--------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Wartość brutto | | | | |
| Stan na 01.01.2024r. | 32 872 | 22 299 | 6 560 | 61 731 |
| Zwiększenia w okresie | 0 | 1 611 | 6 316 | 7 927 |
| w tym nabycie praw do emisji CO2 | | | 6 316 | 7 927 |
| Zmniejszenia w okresie | 0 | -6 | -8 946 | -8 952 |
| w tym wykorzystanie praw do emisji CO2 | | | -8 946 | -8 952 |
| Stan na 31.12.2024r./01.01.2025r. | 32 872 | 23 904 | 3 930 | 60 706 |
| Zwiększenia w okresie | 0 | 82 | 0 | 82 |
| w tym nabycie praw do emisji CO2 | | | 0 | 0 |
| Zmniejszenia w okresie | 0 | -69 | 0 | -69 |
| w tym wykorzystanie praw do emisji CO2 | | | 0 | 0 |
| Stan na 31.03.2025r. | 32 872 | 23 917 | 3 930 | 60 719 |
| Umorzenie | | | | |
| Stan na 01.01.2024r. | 32 154 | 18 323 | 0 | 50 477 |
| Zwiększenia w okresie | 378 | 1 305 | 0 | 1 683 |
| Zmniejszenia w okresie | 0 | -6 | 0 | -6 |
| Stan na 31.12.2024r./01.01.2025r. | 32 532 | 19 622 | 0 | 52 154 |
| Zwiększenia w okresie | 94 | 331 | 0 | 425 |
| Zmniejszenia w okresie | 0 | -69 | 0 | -69 |
| Stan na 31.03.2025r. | 32 626 | 19 884 | 0 | 52 510 |
| Wartość netto | | | | |
| Stan na 31.12.2024r. | 340 | 4 282 | 3 930 | 8 552 |
| Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2024r. | | | | 0 |
| Razem aktywa niematerialne na 31.12.2024r. | | | | 8 552 |
| Stan na 31.03.2025r. | 246 | 4 033 | 3 930 | 8 209 |
| Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.03.2025r. | | | | 0 |
| Razem aktywa niematerialne na 31.03.2025r. (niebadane) | | | | 8 209 |

Nota 6.3. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego – Sanok RC S.A.

| Aktywa z tytułu podatku odroczonego | 01.01-31.03 2025 (niebadane) | Za okres | |
|--|------------------------------------|---------------------|------------------------------------|
| | | 01.01-31.12 2024 | 01.01-31.03 2024 (niebadane) |
| Stan na początek okresu, z tytułu: | 45 390 | 43 970 | 43 970 |
| Niezrealizowanych różnic kursowych | 827 | 756 | 756 |
| Rezerw na świadczenia pracownicze | 6 679 | 9 452 | 9 452 |
| Odpisów aktualizujących majątek | 4 842 | 4 959 | 4 959 |
| Wyceny instrumentów pochodnych | 314 | 0 | 0 |
| Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9 | 1 | 1 | 1 |
| Inne, w tym leasing | 4 319 | 6 381 | 6 381 |
| Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny | 1 209 | 1 295 | 1 295 |
| MSSF 9 odniesionych na kapitał własny | 661 | 661 | 661 |
| Działalności w Polskiej Strefie Inwestycji | 26 538 | 20 465 | 20 465 |
| Zwiększenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 1 543 | 859 | 2 271 |
| - niezrealizowanych różnic kursowych | 417 | 71 | 0 |
| - rezerw na świadczenia pracownicze | 123 | 0 | 1 503 |
| - odpisów aktualizujących majątek | 268 | 225 | 5 |
| - wyceny instrumentów pochodnych | 0 | 314 | 0 |
| - inne | 735 | 249 | 763 |
| Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 774 | 5 426 | 468 |
| - niezrealizowanych różnic kursowych | 0 | 0 | 104 |
| - rezerw na świadczenia pracownicze | 184 | 2 773 | 0 |
| - odpisów aktualizujących majątek | 275 | 342 | 234 |
| - wyceny instrumentów pochodnych | 194 | 0 | 0 |
| - leasing MSSF 16 | 120 | 424 | 111 |
| - inne | 1 | 1 887 | 19 |
| Zmiana stanu aktywów na podatek odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat | 769 | -4 567 | 1 803 |
| Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitale własnym, w tym | 19 | -86 | 116 |
| wartość utworzonego aktywa z tytułu MSSF 9 | 0 | 0 | 0 |
| Utworzone w okresie aktywo na podatek odroczone z tyt. działalności w Polskiej Strefie Inwestycji, z tego: | -1 692 | 6 073 | 74 |
| zmniejszenie (PSI I) | 0 | 0 | 0 |
| zwiększenie (PSI II) | -1 692 | 6 073 | 74 |
| Stan aktywów na podatek odroczonego na koniec okresu | 44 486 | 45 390 | 45 963 |
| Niezrealizowanych różnic kursowych | 1 244 | 827 | 652 |
| Rezerw na świadczenia pracownicze | 6 618 | 6 679 | 10 955 |
| Odpisów aktualizujących majątek | 4 835 | 4 842 | 4 730 |
| Wyceny instrumentów pochodnych | 120 | 314 | 0 |
| Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9 | 1 | 1 | 1 |
| Inne, w tym leasing | 4 933 | 4 319 | 7 014 |
| Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny | 1 228 | 1 209 | 1 411 |
| MSSF 9 odniesionych na kapitał własny | 661 | 661 | 661 |
| Aktywo na podatek odroczone z tyt. działalności w PSI | 24 846 | 26 538 | 20 539 |

| Rezerwy z tytułu podatku odroczonego | 01.01-31.03 2025 (niebadane) | Za okres 01.01-31.12 2024 | 01.01-31.03 2024 (niebadane) |
|---|------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| Stan na początek okresu z tytułu: | 10 263 | 9 137 | 9 137 |
| Niezrealizowanych różnic kursowych | 1 066 | 934 | 934 |
| Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych | 5 036 | 4 613 | 4 613 |
| Leasing MSSF 16 | 1 197 | 1 559 | 1 559 |
| Inne | 2 964 | 2 031 | 2 031 |
| Zwiększenia w okresie, ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 1 540 | 1 696 | 707 |
| - niezrealizowanych różnic kursowych | 1 061 | 132 | 533 |
| - różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych | 374 | 423 | 174 |
| - inne | 105 | 1 141 | 0 |
| Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu: | 207 | 570 | 668 |
| - MSSF 15 | 107 | 208 | 315 |
| - leasing MSSF 16 | 100 | 362 | 97 |
| - inne | 0 | 0 | 256 |
| Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku dochodowego ujęta w rachunku zysków i strat | 1 333 | 1 126 | 39 |
| Stan rezerw na podatek odroczony na koniec okresu z tytułu: | 11 596 | 10 263 | 9 176 |
| Niezrealizowanych różnic kursowych | 2 127 | 1 066 | 1 467 |
| Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych | 5 410 | 5 036 | 4 787 |
| Leasing MSSF 16 | 1 097 | 1 197 | 1 462 |
| Inne, w tym MSSF 15 | 2 962 | 2 964 | 1 460 |
| Stan netto aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu | 32 890 | 35 127 | 36 787 |

Nota 6.4. Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy – Sanok RC S.A.

| Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy | 01.01-31.03 2025 (niebadane) | Za okres 01.01-31.12. 2024 | 01.01-31.03 2024 (niebadane) |
|---|------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| Stan odpisów na początek okresu | 10 513 | 9 328 | 9 328 |
| Zwiększenia razem, z tytułu: | 442 | 4 086 | 1 170 |
| zapasów wolnorotujących | 442 | 4 086 | 1 170 |
| Zmniejszenia razem, z tytułu: | 1 887 | 2 901 | 1 932 |
| odwrócenia odpisów | 1 887 | 2 901 | 1 932 |
| Stan odpisów na koniec okresu | 9 068 | 10 513 | 8 566 |

Nota 6.5. Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności – Sanok RC S.A.

| Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności | Za okres | | |
|---|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| | 01.01-31.03 2025 (niebadane) | 01.01-31.12. 2024 | 01.01-31.03 2024 (niebadane) |
| Stan na początek okresu | 4 292 | 2 704 | 2 704 |
| odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i odsetek | 4 292 | 2 514 | 2 514 |
| odpis aktualizujący pozostałe należności | 0 | 190 | 190 |
| Zwiększenia z tytułu odpisów na: | 3 200 | 4 694 | 687 |
| należności z tytułu dostaw i odsetek | 3 200 | 4 694 | 687 |
| pozostałe należności | | | |
| Zmniejszenia odpisów na: | 1 672 | 3 106 | 215 |
| należności z tytułu dostaw i odsetek | 1 672 | 2 916 | 215 |
| pozostałe należności | 0 | 190 | |
| Stan odpisów aktualizujących należności na koniec okresu | 5 820 | 4 292 | 3 177 |
| z tego z tytułu: | | | |
| na należności z tytułu dostaw i odsetek | 5 820 | 4 292 | 2 987 |
| na pozostałe należności | 0 | 0 | 190 |

Nota 6.6. Rezerwy długoterminowe – Sanok RC S.A.

| Wyszczególnienie | Za okres | | |
|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| | 01.01-31.03 2025 (niebadane) | 01.01-31.12. 2024 | 01.01-31.03 2024 (niebadane) |
| Stan na początek okresu: | 13 364 | 13 837 | 13 837 |
| z tego: | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 11 547 | 11 649 | 11 649 |
| na nagrody jubileuszowe | 1 817 | 2 188 | 2 188 |
| Zwiększenia | 271 | 1 985 | 751 |
| z tego: | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 260 | 1 911 | 694 |
| na nagrody jubileuszowe | 11 | 74 | 57 |
| pozostałe rezerwy (poręczenie) | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 137 | 2 458 | 74 |
| z tego | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 86 | 2 013 | 54 |
| na nagrody jubileuszowe | 51 | 445 | 20 |
| pozostałe rezerwy (poręczenie) | 0 | 0 | 0 |
| Stan na koniec okresu | 13 499 | 13 364 | 14 514 |
| z tego: | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 11 722 | 11 547 | 12 289 |
| na nagrody jubileuszowe | 1 777 | 1 817 | 2 225 |
| pozostałe rezerwy (poręczenie) | 0 | 0 | 0 |

Nota 6.7. Rezerwy krótkoterminowe – Sanok RC S.A.

| | 01.01-31.03 2025 (niebadane) | Za okres 01.01-31.12. 2024 | 01.01-31.03 2024 (niebadane) |
|--|------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| Stan na początek okresu: | 33 669 | 58 309 | 58 309 |
| z tego: | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 1 898 | 2 153 | 2 153 |
| na nagrody jubileuszowe | 533 | 674 | 674 |
| z tyt. innych świadczeń pracowniczych | 25 717 | 39 829 | 39 829 |
| pozostałe rezerwy - poręczenia | 3 | 3 | 3 |
| pozostałe rezerwy | 5 518 | 15 650 | 15 650 |
| Zwiększenia | 10 602 | 29 591 | 21 766 |
| z tego: | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 173 | 423 | 109 |
| na nagrody jubileuszowe | 90 | 194 | 34 |
| z tyt. innych świadczeń pracowniczych | 5 240 | 24 154 | 15 170 |
| pozostałe rezerwy - poręczenia | 0 | 0 | 0 |
| pozostałe rezerwy | 5 099 | 4 820 | 6 453 |
| Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania) | 7 452 | 54 231 | 10 270 |
| z tego: | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 178 | 678 | 112 |
| na nagrody jubileuszowe | 15 | 335 | 35 |
| z tyt. innych świadczeń pracowniczych | 5 671 | 38 266 | 8 987 |
| pozostałe rezerwy - poręczenia | 0 | 0 | 0 |
| pozostałe rezerwy | 1 588 | 14 952 | 1 136 |
| Stan na koniec okresu | 36 819 | 33 669 | 69 805 |
| z tego: | | | |
| na świadczenia emerytalno-rentowe | 1 893 | 1 898 | 2 150 |
| na nagrody jubileuszowe | 608 | 533 | 673 |
| z tyt. innych świadczeń pracowniczych | 25 286 | 25 717 | 46 012 |
| w tym | | | |
| - premia | 5 940 | 3 957 | 4 216 |
| - urlopy | 9 309 | 8 770 | 12 042 |
| - fundusz wynagrodzeń/nagrody roczne | 8 705 | 8 705 | 22 717 |
| pozostałe rezerwy - poręczenia | 3 | 3 | 3 |
| pozostałe rezerwy m.in.: | 9 029 | 5 518 | 20 967 |
| - rezerwa na prawa do emisji CO2 | 2 774 | 2 774 | 11 680 |

Pozostałe informacje do skonsolidowanego śródrocznego raportu za I kwartał 2025r.

Opis zmian organizacji grupy kapitałowej , w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

Wycena i ujęcie opcji w związku z zawartą umową inwestycyjną

W związku z zawarciem umowy inwestycyjnej z dnia 5 listopada 2024 roku zawartej pomiędzy Sanok RC SA. („Partner”) oraz Funduszem Ekspansji Zagranicznej 2 Funduszem Inwestycyjnym Zamkniętym Aktywów Niepublicznych („Fundusz”) w dniu 9 stycznia 2025 roku została sfinalizowana transakcja na podstawie której Partner sprzedał na rzecz Funduszu 30% udziałów w kapitale zakładowym Teknikum Yhtiöt Oy z siedzibą w Sastamala („Teknikum”). Umowa przewiduje złożenie przez Partnera oraz Funduszu opcji odkupu lub sprzedaży udziałów w Teknikum na warunkach przewidzianych w Umowie, tj.: (i) w okresie po upływie 5 lat od dnia zawarcia Umowy, ale przed upływem 10 lat od dnia zawarcia Umowy, na żądanie Partnera, Fundusz zobowiązany będzie do sprzedaży na rzecz Partnera wszystkich udziałów w Teknikum posiadanych przez Fundusz w danym czasie po cenie uwzględniającej ustaloną w Umowie wewnętrzną stopę zwrotu z inwestycji, (ii) w okresie po upływie 7 lat od dnia zawarcia Umowy, ale przed upływem 10 lat od dnia zawarcia Umowy, na żądanie Funduszu, Partner zobowiązany będzie do odkupienia od Funduszu wszystkich udziałów w Teknikum posiadanych przez Fundusz w danym czasie po cenie uwzględniającej ustaloną w Umowie wewnętrzną stopę zwrotu z inwestycji (iii) w każdym czasie, na żądanie Funduszu, Partner zobowiązany będzie do odkupienia od Funduszu wszystkich udziałów w Teknikum posiadanych przez Fundusz w danym czasie po cenie uwzględniającej ustaloną w Umowie wewnętrzną stopę zwrotu z inwestycji na wypadek naruszenia przez Partnera istotnych postanowień Umowy.

Zarząd wycenił na dzień 31.03.2025 opcje zawarte w tej umowie i rozpoznał pochodny instrument finansowy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

W sprawozdaniu skonsolidowanym oszacowano, że bieżąca wartość przyszłego przepływu pieniężnego związanego z opisanym instrumentem, według najlepszych szacunków na dzień wyceny (31.03.2025) najbardziej prawdopodobna kwota do zapłaty za udziały Teknikum wynosi na dzień 31.03.2025 49 238 tys. zł. (11 768,4 tys. EUR). Grupa ujęła tę pozycję w oddzielnej linii w sprawozdaniu z sytuacji finansowej „zobowiązanie finansowe z tytułu umowy inwestycyjnej” oraz w oddzielnej pozycji kapitałów własnych w pozycji: „kapitał z wyceny opcji umowy inwestycyjnej”

W sprawozdaniu jednostkowym na dzień 31.03.2025 wycenione zostały opcje zawarte w tej umowie i rozpoznany został pochodny instrument finansowy równoważny kontraktowi forward. Do wyceny zastosowano metodę analityczną. Wartość rozpoznana w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji zobowiązanie finansowe z tytułu umowy inwestycyjnej oraz w rachunku zysków i strat w pozycji koszty finansowe wyniosła 9 177,1 tys. zł. (2 193,4 tys. EUR).

Działalność zaniechana

Na dzień 31.03.2025 w działalności zaniechanej zaprezentowane zostały dane finansowe przeznaczonej do sprzedaży spółki zależnej Stomil Sanok Wiatka. Z uwagi na czynniki niezależne od Sanok RC SA proces sprzedaży posiadanych udziałów w tej spółce nie został zakończony.

Następujące aktywa i zobowiązania zostały przniesione do kategorii przeznaczonych do sprzedaży w związku z działalnością zaniechaną:

| | 31.03.2025 | 31.12.2024 | 31.03.2024 |
|---|------------|------------|------------|
| Aktywa zaliczone do przeznaczonych do sprzedaży | | | |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 0 | 0 | 13 |
| Należności | 62 | 16 | 244 |
| Zapasy | 519 | 435 | 731 |
| Środki pieniężne | 760 | 8 | 742 |
| Inne aktywa | 13 | 525 | 385 |
| Odpis aktualizujący aktywa | -1 065 | -886 | -1 377 |
| Razem grupa aktywów przeznaczonych do sprzedaży | 288 | 97 | 737 |
| Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi do sprzedaży | | | |
| Zaliczki otrzymane na dostawy | 167 | 0 | 506 |
| Pozostałe zobowiązania | 121 | 97 | 231 |
| Razem grupa zobowiązań do zbycia przeznaczonych do sprzedaży | 288 | 97 | 737 |

Pozycje rachunku zysków i strat zakwalifikowane do działalności zaniechanej:

| | 31.03.2025 | 31.03.2024 |
|----------------------------------|-------------|------------|
| Przychody | 31 | 301 |
| Wynik z działalności operacyjnej | -228 | 79 |
| Wynik na działalności finansowej | 27 | 11 |
| Wynik brutto | -201 | 91 |
| Podatek dochodowy | -5 | -28 |
| Wynik netto | -196 | 119 |

Pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych zakwalifikowane do działalności zaniechanej:

| | 31.03.2025 | 31.03.2024 |
|---|------------|------------|
| Środki pieniężne z działalności operacyjnej | 236 | -42 |
| Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej | 0 | -6 |
| Środki pieniężne z działalności finansowej | 516 | 0 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 8 | 790 |
| Razem zmiana środków pieniężnych | 752 | -48 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 760 | 742 |

Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.

Sanok RC S.A. nie publikowała prognoz wyników Grupy Kapitałowej na 2025 rok.

Akcjonariusze, którzy posiadają ponad 5% akcji.

Według informacji otrzymanych przez Sanok RC S.A. akcjonariuszami, którzy posiadają ponad 5% akcji Sanok RC S.A. – na dzień publikacji raportu – są:

| Nazwa posiadacza akcji | Liczba akcji | % udział w kapitale zakładowym oraz w liczbie głosów na WZA |
|-----------------------------|--------------|---|
| Allianz Polska OFE | 3 893 242 | 14,48% |
| Marek Łęcki | 2 967 900 | 11,04% |
| Nationale – Nederlanden OFE | 2 775 832 | 10,33% |
| OFE PZU "Złota Jesień" | 2 703 052 | 10,06% |
| Generali OFE | 1 609 560 | 5,99% |

Akcje w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących.

Według informacji otrzymanych przez Sanok RC S.A. - na dzień sporządzenia raportu - spośród osób zarządzających i nadzorujących, akcje Sanok RC S.A. posiadają: Piotr Szamburski – 83 246 akcji, Marcin Saramak – 57 081 akcji, Rafał Grzybowski – 36 881 akcji, Martijn Merckx – 26 881 akcji, Piotr Dołęga – 26 881 akcji, Marek Łęcki – 2 967 900 akcji, Marta Rudnicka – 1 307 820 akcji.

Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Sanok RC S.A. ani podmioty od niej zależne nie są stronami żadnego postępowania sądowego lub przed organami administracji publicznej dotyczącego zobowiązań lub wierzytelności o istotnej dla Grupy wartości (przy czym jako istotne uważa się łączną wartość odpowiadającą co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej).

Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

Wyżej wymienione transakcje nie wystąpiły.

Informacja o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi 10% kapitałów własnych emitenta.

29 marca 2019r. Sanok RC SA podpisała wspólnie ze spółką Świerkowy Zdrój Medical Spa z Rymanowa (wcześniej pod nazwą PST Stomil) jako współdłużnik umowę kredytową na wartość 5 mln PLN – wartość zobowiązania warunkowego SRC z tego tytułu na 31.03.2025r. to 2,0 mln PLN.

Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

- Stan udzielonych przez Sanok RC S.A. pożyczek na rzecz spółki zależnej Draftex Automotive GmbH na dzień 31.03.2025r. wynosi 13,49 mln EUR brutto tj. 9,22% kapitałów własnych Sanok RC SA.
- W dniu 21 września 2018r. na rzecz Sanok RC S.A. wydana została decyzja o wsparciu nr 1/ARP/OML/2018, która uprawnia Spółkę do korzystania z pomocy publicznej w formie zwolnienia podatkowego dostępnego dla podmiotów prowadzących działalność na podstawie stosownej decyzji w obrębie Polskiej Strefy Inwestycji (PSI). W efekcie obowiązek zapłaty zaliczek miesięcznych dotyczy wyłącznie dochodu osiąganego z działalności podlegającej opodatkowaniu, tj. takiej działalności, która generalnie wykracza poza zakres zezwolenia lub prowadzona jest poza terenem strefy. Fakt ten znalazł odzwierciedlenie w wysokości kalkulowanego podatku dochodowego, zarówno bieżącego, jak i odroczonego, a tym samym wyniku spółki dominującej. Wpływ działalności Sanok RC SA w PSI wykazano w pozycji „Podatek odroczonego” Rachunku zysków i strat oraz w nocie 25 „Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego”. Maksymalna kwota kosztów kwalifikowanych od której Spółka mogła kalkulować wysokość pomocy publicznej zgodnie z Decyzją o Wsparciu (DoW) wynosi 91 mln zł (przysługująca pomoc to 50% tych kosztów, czyli kwota 45,5 mln zł). Zakończenie inwestycji nastąpiło zgodnie ze zmienioną DoW do dnia 30 czerwca 2020 r. Oprócz poniesienia kosztów kwalifikowanych w odpowiedniej wysokości (nakłady inwestycyjne przekroczyły maksymalny limit wydatków kwalifikowanych 91 mln zł), Spółka była również zobligowana do zatrudnienia co najmniej 30 nowych pracowników do dnia 31 grudnia 2019r., oraz utrzymania tego poziomu zatrudnienia (minimum 2.165 pracowników) w przedsiębiorstwie (na terenie realizacji nowej inwestycji) w okresie od 1 stycznia 2020r. do dnia 31 grudnia 2020r. Spółka spełniła powyższe warunki. Termin obowiązywania Decyzji nr 1/ARP/OML/2018 wynosi 15 lat licząc od dnia jej wydania. Zdyskontowana wartość maksymalnych nakładów 91 mln zł będących podstawą do wyliczenia kwoty pomocy publicznej wynosi 79 650 tys. zł. Spółka wykorzystała w całości pomoc publiczną w formie zwolnienia z podatku dochodowego, wysokość wykorzystanej pomocy wyniosła 45 500 tys. zł (zdyskontowana wartość pomocy wyniosła 39 825 tys. zł).
- W dniu 16 grudnia 2020r. na wniosek Spółki złożony w dniu 19 listopada 2020r. została wydana na rzecz Spółki druga Decyzja o wsparciu nr 66/ARP/OML/2020, która uprawnia Spółkę do skorzystania z pomocy publicznej w formie zwolnienia podatkowego dostępnego dla podmiotów prowadzących działalność na podstawie stosownej decyzji w obrębie Polskiej Strefy Inwestycji (PSI). Zgodnie z warunkami zawartymi w przedmiotowej decyzji Spółka zobowiązana jest ponieść koszty kwalifikowane na nowe inwestycje w wysokości co najmniej 60 mln zł, maksymalna wysokość kosztów kwalifikowanych od której Spółka będzie mogła kalkulować wysokość pomocy publicznej wynosi 78 mln zł (przysługująca pomoc to 50% tych

kosztów, czyli kwota 39 mln zł). Zgodnie ze zmienionymi warunkami w dniu 30.06.2023r. Decyzją nr 415/DRI/23 zakończenie inwestycji ma nastąpić do dnia 31 grudnia 2024r. Oprócz poniesienia wydatków kwalifikowanych w odpowiedniej wysokości, Spółka była zobligowana do zatrudnienia 5 nowych pracowników do dnia 31 grudnia 2020r. oraz do utrzymania podwyższonego poziomu zatrudnienia (na poziomie minimum 2.273,26) w przedsiębiorstwie (na terenie realizacji nowej inwestycji) w okresie od 1 stycznia 2021r. do dnia 31 grudnia 2021r. - oba te warunki Spółka spełniła. Termin obowiązywania Decyzji nr 66/ARP/OML/2020 wynosi 15 lat licząc od dnia jej wydania. Do dnia 31 grudnia 2024 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne związane z realizacją drugiej DoW w wysokości 78 000 tys. zł (zdyskontowana wartość poniesionych nakładów wyniosła 75 552 tys. zł). Wykorzystana do dnia 31 marca 2025 roku wartość pomocy publicznej wyniosła 13 504 tys. zł (zdyskontowana wartość pomocy wyniosła 12 930 tys. zł).

Wpływ wojny na Ukrainie na działalność Spółki Dominującej i Grupy Kapitałowej

Zdarzeniem mogącym mieć wpływ na działalność Spółki Dominującej i Grupy Kapitałowej w roku 2025 jest utrzymujący się konflikt zbrojny będący wynikiem napaści Rosji na Ukrainę co miało miejsce 24 lutego 2022 roku.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego zarówno Spółka Dominująca jak i jej spółki zależne nie odnotowały istotnego negatywnego wpływu jako konsekwencji bieżącej sytuacji geopolitycznej.

Należy jednak zwrócić uwagę iż wejście w życie Rozporządzenia Rady (UE) 2024/1865 z dnia 29.06.2024 r., którego skutki dla obowiązujących umów są wiążące od dnia 02.10.2024 może mieć istotny wpływ na działalność Spółki zależnej Stomil Sanok BR z siedzibą w Brześciu na Białorusi w przyszłości.

Zarząd Spółki Dominującej biorąc pod uwagę różne scenariusze rozwoju sytuacji zamierza tak prowadzić działalność operacyjną i finansową, aby minimalizować negatywny wpływ wojny na Ukrainie na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej.

Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nie ujętych w tym sprawozdaniu, które mogą w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.

W dniu 8 kwietnia 2025 roku Walne Zgromadzenie spółki zależnej Teknikum-Yhtiöt Oy uchwaliło wypłatę dywidendy na rzecz Sanok RC SA w kwocie 2,1 mln EUR. Zapłata ma nastąpić do końca 2025 roku.

Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

Do najważniejszych czynników, które mogą mieć wpływ na wyniki Sanok RC S.A. i pozostałych spółek Grupy w najbliższych okresach sprawozdawczych zaliczyć należy:

- wpływ toczącej się na Ukrainie wojny na gospodarkę światową,
- rosnące ceny surowców oraz czynników energetycznych (ma to również duży wpływ na ceny usług transportowych),
- globalną sytuację polityczną, w tym w Europie Wschodniej, krajach Bliskiego Wschodu, Afryki Północnej i Azji Południowo-Wschodniej,
- sytuację gospodarczą w świecie, Europie i na podstawowych rynkach, na których sprzedaje Grupa tj. na rynku motoryzacji (Unia Europejska), pasów klinowych (dla rolnictwa i przemysłowych), budowlanym (systemy uszczelnień i uszczelki samoprzylepne)
- poziom inflacji oraz stóp procentowych,
- sytuację na rynku pracy,
- kursy walut, głównie EUR/PLN;
- presję klientów - głównie z rynku pierwotnego - na ceny,
- dostępność kredytów dla bezpośrednich i pośrednich odbiorców wyrobów, towarów Spółki – zwłaszcza dla osób fizycznych, w tym prowadzących działalność gospodarczą (ważne dla segmentu rolnictwa i budownictwa),
- ryzyko wprowadzenia cel przez Stany Zjednoczone Ameryki,
- sytuację pogodową.

Sanok dnia 15 maja 2025r

Zarząd SANOK RC S.A.:

- | | | | |
|----|--------------------|--------------------|-------|
| 1. | Prezes Zarządu | – Piotr Szamburski | |
| 2. | Wiceprezes Zarządu | – Marcin Saramak | |
| 3. | Wiceprezes Zarządu | – Rafał Grzybowski | |
| 4. | Wiceprezes Zarządu | – Martijn Merckx | |
| 5. | Członek Zarządu | – Piotr Dołęga | |

Sporządził : Agnieszka Rudy



visit:
www.sanokrubber.com