



SR **SANOK RUBBER**
GROUP



Śródroczne skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe

Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company

za I półrocze 2020 roku

sporządzone zgodnie z MSR 34, „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”,
który został zatwierdzony przez Unię Europejską

Spis treści

Śródroczny Skrócony Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat	4
Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów	4
Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej	5
Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	6
Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitałach Własnych	7
Dodatkowe noty objaśniające	8
1. Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company i zmiany w kapitale zakładowym	8
2. Dane podstawowe o pozostałych spółkach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej	9
3. Skład Zarządu Spółki Dominującej	9
4. Oświadczenie Zarządu i podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	10
5. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości	10
6. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy	10
7. Przychody umów z klientami	10
8. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	11
9. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	12
10. Przychody ze sprzedaży	12
11. Pozostała działalność operacyjna	12
12. Przychody i koszty finansowe	13
13. Rzeczowe aktywa trwałe	13
14. Aktywa niematerialne	14
15. Aktywa finansowe – długo i krótkoterminowe	14
16. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego	15
17. Zapasy	16
18. Należności	17
19. Rezerwy długoterminowe	17
20. Rezerwy krótkoterminowe	18
21. Kredyty i papiery dłużne długoterminowe i krótkoterminowe	18
22. Segmenty operacyjne	21
23. Kapitał zakładowy	23
24. Wynagrodzenie wypłacone lub należne członków Zarządu Spółki Dominującej oraz Rady Nadzorczej Spółki Dominującej	23
25. Instrumenty finansowe	24
26. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym	24
27. Zarządzanie kapitałem	24
28. Zdarzenia występujące po dniu bilansowym	24
29. Pozostałe informacje do raportu za I półrocze 2020 r.	24

Śródroczny Skrócony Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie	Nota	01.04.2020	01.01.2020	01.04.2019	01.01.2019
		30.06.2020	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2019
		(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	10	181 079	440 887	258 913	539 676
Koszt własny sprzedaży		146 812	366 600	216 712	446 460
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		34 267	74 287	42 201	93 216
Koszty sprzedaży		6 317	13 506	8 784	16 357
Koszty ogólnego zarządu		41 518	66 680	28 587	56 508
Wynik z działalności podstawowej		-13 568	-5 899	4 830	20 351
Pozostałe przychody operacyjne	11	9 862	14 938	2 746	3 247
Pozostałe koszty operacyjne	11	149	1 002	791	1 696
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności		388	523	814	813
Wynik z działalności operacyjnej		-3 467	8 560	7 599	22 715
Przychody z tytułu odsetek	12	166	459	504	1 066
Inne przychody finansowe	12	-2	400	-670	1 167
Koszty finansowe	12	836	6 106	721	2 462
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)		-4 139	3 313	6 712	22 486
Podatek dochodowy razem		-6 054	-7 603	-2 145	-4 447
z tego:					
<i>Bieżący</i>		1 202	693	921	1 698
<i>Odroczone</i>	16	-538	-398	823	575
<i>Odroczone z działalności PSI</i>	16	-6 718	-7 898	-3 889	-6 720
Wynik netto		1 915	10 916	8 857	26 933
z tego przypadający					
udziałowcom jednostki dominującej		1 826	10 726	8 715	26 692
udziałom niekontrolującym		89	190	142	241
Średnia ważona liczba akcji			26 881 922		26 881 922
Zysk na jedną akcję			0,40		0,99
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji			27 509 164		27 509 164
Rozwodniony zysk na jedną akcję			0,39		0,97

Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

Wyszczególnienie	01.04.2020	01.01.2020	01.04.2019	01.01.2019
	30.06.2020	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2019
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Wynik netto	1 915	10 916	8 857	26 933
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	1 691	-3 535	1 690	1 818
Różnice kursowe z przeliczenia	1 691	-3 535	1 690	1 818
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	195	183	-314	-613
Zyski/straty aktuarialne	195	183	-314	-613
Inne dochody razem	1 886	-3 352	1 376	1 205
Całkowite dochody ogółem	3 801	7 564	10 233	28 138
z tego przypadające:				
udziałowcom jednostki dominującej	3 703	7 384	10 091	27 886
udziałom niekontrolującym	98	180	142	252

Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej

Wyszczególnienie	Nota	Stan na		
		30.06.2020 (niebadane)	31.12.2019	30.06.2019 (niebadane)
Rzeczowe aktywa trwałe	13	435 556	432 086	400 488
Nieruchomości inwestycyjne		3 489	3 489	3 558
Aktywa niematerialne	14	12 901	13 774	13 147
Należności długoterminowe pozostałe		1 501	1 437	1 414
Aktywa finansowe	15	6	6	7
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16	40 674	32 462	16 490
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		6 232	6 465	6 707
Razem aktywa trwałe		500 359	489 719	441 811
Zapasy	17	202 051	207 126	199 269
Należności handlowe	18	125 706	140 988	169 541
Należności krótkoterminowe inne		11 406	29 011	14 176
Należności z tytułu podatku dochodowego		3 530	3 164	2 014
Rozliczenia międzyokresowe czynne		6 875	2 697	6 209
Aktywa finansowe	15	619	2 232	11 682
Środki pieniężne		91 595	79 727	118 537
Razem aktywa obrotowe		441 782	464 945	521 428
AKTYWA RAZEM		942 141	954 664	963 239
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Akcje własne		0	0	0
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)	23	6 291	6 291	6 291
Kapitał zapasowy		513 475	426 285	425 329
Kapitał rezerwowy		1 062	1 062	1 062
Zyski zatrzymane		-105 650	-29 379	-53 668
Kapitał z aktualizacji wyceny		66 658	66 668	67 526
Różnice kursowe z przeliczenia		-9 635	-6 110	-5 973
Razem kapitał własny Jednostki Dominującej		477 577	470 193	445 943
Udziały niekontrolujące		995	815	679
Ogółem kapitał własny Jednostki Dominującej i udziały niekontrolujące		478 572	471 008	446 622
Kredyty i papiery dłużne	21	221 221	178 382	34 507
Rezerwy długoterminowe	19	19 817	19 729	17 830
Przychody przyszłych okresów		5 387	5 357	5 531
Rezerwa na podatek odroczonego	16	336	379	377
Inne zobowiązania finansowe		30 417	31 081	31 999
Zobowiązania pozostałe		0	0	0
Zobowiązania długoterminowe razem		277 178	234 928	90 244
Kredyty i papiery dłużne	21	58 282	89 937	225 436
Zobowiązania handlowe		61 505	94 197	103 734
Inne zobowiązania finansowe		4 388	4 295	5 433
Zobowiązania krótkoterminowe inne		21 988	26 552	54 383
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		190	103	91
Zobowiązania z tytułu umów		13 397	6 972	7 279
Przychody przyszłych okresów		2 490	2 155	3 493
Rezerwy krótkoterminowe	20	24 151	24 517	26 524
Zobowiązania krótkoterminowe razem		186 391	248 728	426 373
PASYWA RAZEM		942 141	954 664	963 239

Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01. do 30.06.	
	(niebadane)	
	2 020	2 019
Zysk netto	10 726	26 692
Korekty razem o pozycje:	46 931	23 217
- Zysk przypadający udziałowcom niekontrolującym	190	241
- Amortyzacja	29 972	26 056
- Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	13 931	-414
- Odsetki i dywidendy netto	1 610	-864
- Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	693	1 698
- Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	951	-55
- Zmiana stanu rezerw	-321	1 938
- Zmiana stanu zapasów	5 075	-171
- Zmiana stanu należności	33 233	-14 462
- Zmiana stanu zobowiązań	-20 406	15 930
- Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-11 792	-8 817
- Pozostałe korekty	-4 839	3 061
- Podatek dochodowy zapłacony	-1 366	-924
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	57 657	49 909
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych	153	878
Zakup środków trwałych i aktywów niematerialnych i prawnych	-32 479	-56 078
Wpływy z aktywów finansowych	0	6
Inne przepływy inwestycyjne	-9 894	47 322
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-42 220	-7 872
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów	57 001	0
Inne wpływy finansowe	53	0
Splata kredytów	-57 410	-7 340
Zapłacone odsetki	-1 610	-1 532
Wydatki finansowe z tytułu leasingu	-940	-26
Inne wydatki finansowe	-676	-1 185
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-3 582	-10 083
Zmiana stanu środków pieniężnych	11 855	31 954
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	13	58
Środki pieniężne na początek okresu	79 727	86 525
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	11 868	32 012
Środki pieniężne na koniec okresu	91 595	118 537
<i>w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	220	142

Zmiana stanu zobowiązań została wykazana bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. 10 872 tys. zł. w 2020r i 4 180 tys. zł. w 2019 r., które również zostały wykazane w innych przepływach inwestycyjnych.

Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitałach Własnych

Wyszczególnienie	Kapitały własne udziałowców Jednostki Dominującej									
	Kapitał zakładowy	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia	Razem kapitały własne	Udziały niekontrolujące	OGÓŁEM kapitał własny
	(w tys. zł)									
Stan na 01.01.2019r	5 376	6 291	371 431	67 524	2 048	45	-7 407	445 308	1 288	446 596
Całkowite dochody za 6 m-cy 2019 rok				3		26 079	1 434	27 516	252	27 768
Przeniesienia między kapitałami			1	-1				0		0
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy oraz ZFŚS			53 897		-986	-52 910		0		0
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę						-26 882		-26 882	-861	-27 743
Stan na 30.06.2019r (niebadane)	5 376	6 291	425 329	67 526	1 062	-53 668	-5 973	445 943	679	446 622
Stan na 01.01.2019r	5 376	6 291	371 431	67 524	2 048	45	-7 407	445 308	1 288	446 596
Całkowite dochody za 12 m-cy 2019 rok				6		50 713	1 297	52 016	388	52 404
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy oraz ZFŚS			54 854	-655	-986	-53 213		0		0
Różnice kursowe z przeliczenia						-42		-42		-42
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę						-26 882		-26 882	-861	-27 743
Pozostałe				-207				-207		-207
Stan na 31.12.2019r	5 376	6 291	426 285	66 668	1 062	-29 379	-6 110	470 193	815	471 008
Stan na 01.01.2020r	5 376	6 291	426 285	66 668	1 062	-29 379	-6 110	470 193	815	471 008
Całkowite dochody za 6 m-cy 2020 rok						10 909	-3 525	7 384	180	7 564
Przeniesienia między kapitałami			10	-10				0		0
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy oraz ZFŚS			87 180			-87 180		0		0
Podział wyniku finansowego - przekazanie na dywidendę			0			0		0		0
Stan na 30.06.2020r (niebadane)	5 376	6 291	513 475	66 658	1 062	-105 650	-9 635	477 577	995	478 572

Dodatkowe noty objaśniające

1. Dane podstawowe o Grupie Sanok Rubber Company i zmiany w kapitale zakładowym

Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna (dalej Sanok RC S.A., Jednostka Dominująca) (do dnia 2 listopada 2015: 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. Sanok RC S.A. 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 13 spółek.

Na dzień publikacji niniejszego raportu **kapitał zakładowy** Jednostki Dominującej 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 Jednostka 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 pięć zasadniczych segmentów rynkowych, 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: uszczeltek systemowych stosowanych w produkcji stolarki okiennej i drzwiowej (tworzywowej, drewnianej, aluminiowej), systemach rynnowych i wentylacyjnych oraz uszczeltek samoprzylepnych stosowanych do uszczelnień w stolarce już zamontowanej,
- **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,
- **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.

Pod względem geograficznym wyodrębnia się:

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

2. Dane podstawowe o pozostałych spółkach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej

Wg stanu na 30.06.2020r w Grupie Sanok RC, poza Jednostką Dominującą, funkcjonowały następujące spółki:

Lp	Nazwa Spółki zależnej	% udziałów/ % praw głosu Sanok RC SA	Podstawowy przedmiot działalności
1	Stomil Sanok Dystrybucja Sp. z o. o z siedzibą w Bogucinie k. Poznania	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 6 m-cy 2020 roku stanowiła 63% sprzedaży Spółki.
2	PHU Stomil East Sp. z o. o. z siedzibą w Sanoku	65,7%/ 79,3%	Handel na rynkach WNP (sprzedaż, oprócz wyrobów Sanoka RC S.A. także produktów innych firm polskich) oraz sprzedaż produktów firm białoruskich i ukraińskich na rynku polskim. Sprzedaż towarów nie produkowanych przez Sanok RC S.A. za 6 m-cy 2020r roku stanowiła 0,3% sprzedaży Spółki.
3	Stomil Sanok Rus Sp. z o.o. z siedzibą w Moskwie (Rosja)	100%/ 100%	Dystrybucja i sprzedaż na rynku rosyjskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC.
4	Stomil Sanok Ukraina z siedzibą w Równem (Ukraina)	100%/ 100%	Dystrybucja i sprzedaż na rynku ukraińskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC.
5	Stomil Sanok Wiatka Spółka Akcyjna Typu Zamkniętego z siedzibą w Kirowie (Rosja)	81,1%/ 81,1%	Produkcja i sprzedaż na rynku północnej Rosji wyrobów z gumy i innych materiałów.
6	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 do spółek dystrybucyjnych Sanok RC w Rosji i na Ukrainie, a także bezpośrednio na rynku białoruskim i rosyjskim.
7	Colmant Cuvelier RPS S.A.S. z siedzibą w Villers-la-Montagne (Francja)	100%/ 100%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii z tworzyw sztucznych (PVC, PVC+TPE i TPE) oraz mieszanek gumowych.
8	Stomet Sp. 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 Grupę za 6 m-cy 2020r stanowiła 25% sprzedaży Spółki
9	Przedsiębiorstwo Sanatoryjno – Turystyczne Stomil Sp. z o.o. z siedzibą w Rymanowie	100%/ 100%	Organizowanie i świadczenie usług w zakresie lecznictwa, sanatorium, rehabilitacji, wypoczynku, rekreacji, turystyki, hotelarstwa i gastronomii.
10	Sanok (Qingdao) Auto Parts Sp. zo.o. z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny)	100%/ 100%	Spółka została założona na początku 2012r. Prowadzi działania marketingowe dotyczące rynku chińskiego zarówno pod kątem klientów jak i dostawców. Podstawowym przedmiotem jej działalności będzie import, eksport i sprzedaż wyrobów dla klientów z segmentu motoryzacji na lokalnym rynku.
11	Draftex Automotive GmbH, Grefrath (Niemcy) (do 16.12.2014 Stomil Sanok DE GmbH; do 7.07.2014 Meteor China – Beteiligungs GmbH)	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).
12	Qingdao Masters of Rubber and Plastic Co., Ltd. Taichang Road, Zhongyun Development Zone Jiaozhou, 266300, Qingdao (Chiny)	79,7%/85,5%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora motoryzacji oraz uszczelnień okien i szaf sterowniczych na rynku chińskim.
13	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.

3. Skład Zarządu Spółki Dominującej

Na dzień 30.06.2020 w skład zarządu Spółki wchodzili:

Prezes Zarządu	– Piotr Szamburski
Wiceprezes Zarządu	– Marcin Saramak
Wiceprezes Zarządu	– Rafał Grzybowski
Członek Zarządu	– Piotr Dołęga
Członek Zarządu	– Martijn Merx

Zarząd w powyższym składzie został powołany przez Radę Nadzorczą uchwałą z dnia 30 czerwca 2020r. Przed zmianą skład Zarządu był czteroosobowy: Piotr Szamburski – Prezes, Marcin Saramak i Rafał Grzybowski – Wiceprezisi oraz Piotr Dołęga – Członek Zarządu.

4. Oświadczenie Zarządu i podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd Spółki Dominującej oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Sanok RC, a także jej wynik finansowy.

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez UE („MSR 34”).

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 27 kwietnia 2020 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2020 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2019 roku oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku. Rachunek zysków i strat obejmujący dane za okres 3 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2020 roku (II kwartał 2020) oraz dane porównawcze za okres 3 miesięcy, zakończony dnia 30 czerwca 2019 roku (II kwartał 2019), nie były przedmiotem przeglądu lub badania przez biegłego rewidenta.

Przełędem przez biegłego rewidenta objęte było śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2020r.

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 w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.

Śródroczny skonsolidowany wynik finansowy może nie odzwierciedlać w pełni możliwego do zrealizowania wyniku finansowego za rok obrotowy.

5. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku z uwzględnieniem standardów i interpretacji, które weszły w życie od stycznia 2020 roku. Nie miały one istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe spółki.

6. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy

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 trakcie roku.

7. Przychody 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

2020-06-30	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	Razem sprzedaż
Wyroby dla motoryzacji	24 421	170 440	41	50 619	245 521
Pasy klinowe	16 718	10 418	6655	6 340	40 131
Mieszanki gumowe	30 358	6 510	4	1 550	38 422
Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn	33 998	645	0	0	34 643
Uszczelki budowlane stolarkowe	22 642	4 411	2126	629	29 808
Uszczelki budowlane samoprzylepne	7 264	7 074	3460	247	18 045
Wyroby dla farmacji	3 079	2 802	3613	8	9 502
Inne wyroby przemysłowe i rolnicze	8 310	0	227	621	9 158
Usługi przemysłowe	7 728	333	0	54	8 115
Wyroby AGD	363	574	2871	0	3 808
Usługi sanatoryjno - wypoczynkowe	2 652	0	0	0	2 652
Pozostałe wyroby	406	643	33	0	1 082
Razem sprzedaż	157 939	203 850	19 030	60 068	440 887

2019-06-30	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	Razem sprzedaż
Wyroby dla motoryzacji	28 507	233 089	74	66 258	327 928
Mieszanki gumowe	47 545	7 417	3	2 865	57 830
Pasy klinowe	15 707	12 722	8 463	2 510	39 402
Uszczelki budowlane stolarkowe	24 260	3 958	2 377	513	31 108
Uszczelki budowlane samoprzylepne	5 124	9 727	4 765	343	19 959
Maszyny rolnicze i części zamienne do maszyn	18 721	690	0	0	19 411
Usługi przemysłowe	9 832	419	0	13	10 264
Wyroby dla farmacji	2 931	1 933	4 716	16	9 596
Inne wyroby przemysłowe i rolnicze	7 557	0	350	606	8 513
Usługi sanatoryjno - wypoczynkowe	5 738	0	0	0	5 738
Pozostałe wyroby	4 870	558	0	0	5 428
Wyroby AGD	381	707	3 411	0	4 499
Razem sprzedaż	171 173	271 220	24 159	73 124	539 676

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

W dniu 30 czerwca 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Sanok RC S.A. dokonało podziału zysku za 2019 rok w kwocie 34 328 256,58 zł w ten sposób, że cały zysk netto w kwocie 34 328 256,58 zł przeznacza na kapitał zapasowy Jednostki Dominującej. Szczegółowe informacje zamieszczone zostały w raporcie bieżącym nr 6/2020 z dnia 30 czerwca 2020 roku.

Na dzień 30 czerwca 2019 r. kwota dywidendy należnej akcjonariuszom, tj. 26 881 922,00 zł (1,00 zł na akcję) została zaprezentowana w innych zobowiązaniach krótkoterminowych. Jej wypłata nastąpiła zgodnie z uchwałą, tj. 10 lipca 2019r.

Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania w następujących spółkach zależnych Walne Zgromadzenia Wspólników uchwaliły wypłaty dywidendy na rzecz Spółki:

- 24 czerwca 2020 roku – Stomil Sanok Ukraina Sp. z o.o. – w kwocie 3 mln UAH co stanowi 443,4 tys. zł.
- 7 lipca 2020 roku – Stomil Sanok Wiatka – w kwocie 841,8 tys. RUB co stanowi 46,5 tys. zł.
- 9 lipca 2020 roku - PHU Stomil East Sp. z o. o - w kwocie 1,2 mln zł.

Suma dywidend od spółek zależnych na dzień 30.06.2020 wynosi 443,4 tys. zł. i w sprawozdaniu skonsolidowanym podlega eliminacji.

9. 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, pisemne oświadczenie o poddaniu się egzekucji.

Zabezpieczenia na majątku Grupy Kapitałowej Sanok RC z tytułu:	Stan na	
	30.06.2020	31.12.2019
zastaw na maszynach, urządzeniach, zapasach	81 928	122 959
cesja należności	33 488	30 403
hipoteka kaucyjna	78 695	78 220
weksli własnych - zabezpieczenie dotacji i kontraktów terminowych (instrumenty pochodne)	20 609	26 771
gwarancji udzielonych za spółki z Grupy	30	30
akredytywa	348	5 220
inne	302	323
RAZEM	215 400	263 926

10. Przychody ze sprzedaży

Wyszczególnienie	01.04.2020	01.01.2020	01.04.2019	01.01.2019
	30.06.2020	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2019
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży produktów	148 043	373 005	235 167	469 495
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	24 828	48 167	19 833	37 109
Pozostałe przychody	8 208	19 715	3 913	33 072
Razem przychody ze sprzedaży	181 079	440 887	258 913	539 676
z tego:				
- sprzedaż krajowa	67 050	157 939	86 562	171 173
- sprzedaż zagraniczna	114 029	282 948	172 351	368 503

11. Pozostała działalność operacyjna

Pozostałe przychody operacyjne	Za okres od 01.01 do 30.06 (niebadane)	
	2020	2019
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	153	90
Zyski dotyczące praw majątkowych	0	0
Dotacje rządowe	7 707	59
Inne przychody operacyjne, w tym m.in.	7 078	3 098
- otrzymane kary i odszkodowania	123	349
- rozwiązane odpisy i rezerwy	335	1 653
- otrzymane rabaty, subwencje, darowizny od dostawców*	2 017	658
- inne**	4 603	438
Pozostałe przychody operacyjne razem	14 938	3 247

Spółki Grupy Sanok RC otrzymały dotację w ramach tarczy antykryzysowej związanej z COVID-19 w kwocie Sanok RC 6,7 mln PLN, Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. 552 tys. PLN oraz Stomet Sp. z o.o. 433 tys. PLN.

* w tym 2,0 mln PLN otrzymanej subwencji w spółce Draftex z tyt. skróconego czasu pracy

** w tym 4,2 mln PLN dot. rekompensat projektowych

Pozostałe koszty operacyjne	Za okres od 01.01 do 30.06 (niebadane)	
	2020	2019
Darowizny	382	172
Utworzone rezerwy i odpisy	0	377
Inne koszty operacyjne, m.in.:	620	1 147
- opłaty środowiskowe, z tyt. ugody	0	243
- opodatkowany eksport	306	271
- prace rozwojowe zakończone negatywnie	135	0
- amortyzacja nieczynnych urządzeń	0	60
- pozostałe koszty operacyjne	179	496
Pozostałe koszty operacyjne, razem	1 002	1 696

12. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe	Za okres od 01.01 do 30.06 (niebadane)	
	2020	2019
Odsetki od lokat	459	1 066
Inne przychody finansowe, w tym:	400	1 167
– wycena bilansowa opcji walutowych	0	833
– nadwyżka dodatnich różnic kursowych	0	266
– pozostałe (m.in. realizacja opcji, wycena aktywów finansowych)	400	68
Przychody finansowe razem	859	2 233

Koszty finansowe	Za okres od 01.01 do 30.06 (niebadane)	
	2020	2019
Odsetki	1 909	1 847
Inne koszty finansowe, w tym:	4 197	615
– wycena bilansowa opcji walutowych	1 622	279
– nadwyżka ujemnych różnic kursowych	1 896	0
– pozostałe	679	336
Koszty finansowe razem	6 106	2 462

13. Rzeczowe aktywa trwałe

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 01.01.2019r	20 571	200 982	592 231	17 735	61 797	893 316
Zwiększenia (w tym nabycia)	0	8 072	85 980	2 042	6 511	102 605
Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie)	-6 508	-34	-7 954	-841	-1 470	-16 807
Zmiana z tytułu różnic kursowych	-24	55	-84	62	-18	-9
Stan na 31.12.2019r	14 039	209 075	670 173	18 998	66 820	979 105
Zwiększenia (w tym nabycia)	0	68 881	34 746	774	2 413	106 814
Zmniejszenia (w tym sprzedaż, złomowanie)	0	-75	-619	-915	-90	-1 699
Zmiana z tytułu różnic kursowych	123	119	1 046	154	168	1 610
Stan na 30.06.2020r (niebadane)	14 162	278 000	705 346	19 011	69 311	1 085 830
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2019r	0	90 493	447 970	10 647	49 861	598 971
Zwiększenia	132	10 019	36 736	2 926	4 441	54 254
w tym dot. śr. trw. w leasingu	132	3 501	0	1 260	298	5 191
Zmniejszenia	0	-34	-7 494	-779	-843	-9 150
Stan na 31.12.2019r	132	100 478	477 212	12 794	53 459	644 075
Zwiększenia	70	5 197	19 882	1 459	2 560	29 168
w tym dot. śr. trw. w leasingu	70	1 771	265	655	147	2 908
Zmniejszenia	0	-66	-618	-531	-90	-1 305
Zmiana z tytułu różnic kursowych	0	-28	28	-5	110	105
Stan na 30.06.2020r (niebadane)	202	105 581	496 504	13 717	56 039	672 043
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.12.2019r	13 907	108 597	192 961	6 204	13 361	335 030
Środki trwałe w budowie na 31.12.2019						86 392
Zaliczki na środki trwałe w budowie						10 664
Razem środki trwałe na 31.12.2019r						432 086
Stan na 30.06.2020r (niebadane)	13 960	172 419	208 842	5 294	13 272	413 787
Środki trwałe w budowie na 30.06.2020						16 361
Zaliczki na środki trwałe w budowie na 30.06.2020						5 408
Razem środki trwałe na 30.06.2020r (niebadane)						435 556

Stan odpisów na środki trwałe w budowie na dzień 30.06.2020r. i 31.12.2019r. to 88 tys. zł.

14. Aktywa niematerialne

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartość firmy	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2019r	30 727	19 973	1 840	7 001	59 541
Zwiększenia		1 737			1 737
Zmniejszenia		-434	-604		-1 038
Zmiana z tytułu różnic kursowych				-32	-32
Stan na 31.12.2019r	30 727	21 276	1 236	6 969	60 208
Zwiększenia	1 642	192			1 834
Zmniejszenia		-1	-609		-610
Zmiana z tytułu różnic kursowych		55	4	217	276
Stan na 30.06.2020r (niebadane)	32 369	21 522	631	7 186	61 708
Umorzenie wartości niematerialnych					
Stan na 01.01.2019r	29 905	16 875	527	0	47 307
Zwiększenia	425	1 088	10		1 523
Zmniejszenia		-433			-433
Stan na 31.12.2019r	30 330	17 530	537	0	48 397
Zwiększenia	231	573			804
Zmniejszenia		-1			-1
Stan na 30.06.2020r (niebadane)	30 561	18 102	537	0	49 200
Wartość netto wartości niematerialnych					
Stan na 31.12.2019r	397	3 746	699	6 969	11 811
Wartości niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2019					1 963
Razem wartości niematerialne na 31.12.2019r					13 774
Stan na 30.06.2020r (niebadane)	1 808	3 420	94	7 186	12 508
Wartości niematerialne w toku wytworzenia na 30.06.2020					393
Razem wartości niematerialne na 30.06.2020r (niebadane)					12 901

Stan odpisów na wartości niematerialne w toku wytwarzania na dzień 30.06.2020 r. to 31tys. zł oraz 31.12.2019 r. to 45,4 tys. zł.

15. Aktywa finansowe – długo i krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.06.2020 (niebadane)	31.12.2019
Akcje/Udziały w pozostałych podmiotach	6	6
z tego:		
<i>notowane na giełdzie</i>		
<i>nienotowane na giełdzie</i>	6	6
Aktywa finansowe długoterminowe razem	6	6

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.06.2020 (niebadane)	31.12.2019
Lokaty bankowe > 3 miesięcy	533	587
Opcje walutowe	86	1 645
Aktywa finansowe krótkoterminowe razem	619	2 232

16. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	30.06.2020 (niebadane)	Za okres 31.12.2019
Stan na początek okresu	39 130	16 527
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	10 962	24 510
– niezrealizowanych różnic kursowych	1 602	1
– rezerw na świadczenia pracownicze	148	593
– odpisów aktualizujących majątek	483	2 549
– wycena transakcji pochodnych	0	0
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	0	6
– inne	831	1 563
– aktywa na podatek odroczony z tyt. PSI	7 898	19 798
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 924	2 121
– niezrealizowanych różnic kursowych	0	43
– rezerw na świadczenia pracownicze	502	21
– wycena transakcji pochodnych	110	15
– odpisów aktualizujących majątek	1 299	1 948
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	0	1
– inne	13	93
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	47 694	38 656
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	9 038	22 389
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	5	214
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	46	0
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	433	474
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	-41	214
Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	48 127	39 130
– niezrealizowanych różnic kursowych	2 114	512
– rezerw na świadczenia pracownicze	6 854	7 208
– wycena transakcji pochodnych	42	152
– odpisów aktualizujących majątek	2 611	3 427
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	18	18
– strata podatkowa do rozliczenia w latach kolejnych	4 835	4 835
– inne	3 957	3 180
– aktywa na podatek odroczony z tyt. PSI	27 696	19 798

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	Stan na	
	30.06.2020 (niebadane)	31.12.2019
Stan na początek okresu	7 047	6 598
Zwiększenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	873	1 236
– niezrealizowanych różnic kursowych	448	278
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych,	194	463
– wycena instrumentów pochodnych	0	57
– inne	231	438
Zmniejszenia w okresie – ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	137	781
– niezrealizowanych różnic kursowych	2	1
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	17	222
– wycena transakcji pochodnych	0	0
– inne	112	558
Stan na koniec okresu – dotyczy rachunku zysków i strat	7 638	6 896
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	742	455
Zwiększenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	0	0
Zmniejszenia w okresie – ujęte w kapitałach własnych	0	-6
Stan na koniec okresu – dotyczy kapitałów własnych	151	151
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitałach własnych	0	-6
Stan rezerw z tytułu podatku odroczonego ogółem na koniec okresu:	7 789	7 047
– niezrealizowanych różnic kursowych	1 028	582
– różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	4 667	4 490
– inne	2 094	1 975

Wyszczególnienie	Stan na	
	30.06.2020 (niebadane)	31.12.2019
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w nocie	48 127	39 130
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w nocie	7 789	7 047
Persaldo z noty dotyczące podatku odroczonego	40 338	32 083
Aktywa z tyt. podatku odroczonego ujęte w bilansie	40 674	32 462
Rezerwa na podatek odroczonego ujęta w bilansie	336	379
Persaldo dot. podatku odroczonego z bilansu	40 338	32 083

17. Zapasy

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	Za okres	
	01.01.2020 30.06.2020 (niebadane)	01.01.2019 31.12.2019
Stan odpisów na początek okresu	14 384	9 786
Zwiększenia razem, z tytułu:	3 109	8 405
zapasów wolnorotujących	1 580	1 877
ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia	1 529	6 528
Zmniejszenia razem, z tytułu:	5 564	3 830
sprzedaży, zużycia	437	704
odwrócenia odpisów	5 127	3 126
Stan odpisów na koniec okresu	11 929	14 361

18. Należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Za okres	
	01.01.2020 30.06.2020 (niebadane)	01.01.2019 31.12.2019
Stan odpisów aktualizujących na początek okresu po zmianach	4 822	8 242
z tego		
dostaw i usług	4 620	7 352
pozostałych należności	202	890
Zwiększenia razem; z tego z tytułu:	648	2 861
z tego		
dostaw i usług	648	2 861
pozostałych należności	0	0
Zmniejszenia razem; z tego z tytułu	1 028	6 281
z tego		
dostaw i usług	1 028	5 593
pozostałych należności	0	688
Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu; z tego z tytułu:	4 442	4 822
dostaw i usług	4 240	4 620
pozostałych należności	202	202

19. Rezerwy długoterminowe

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2020 30.06.2020 (niebadane)	01.01.2019 31.12.2019
Stan na początek okresu; z tego:	19 729	17 203
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	15 305	12 256
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	4 424	4 947
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Zwiększenia; z tego:	918	3 400
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	862	3 341
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	56	59
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Zmniejszenia; z tego:	830	874
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	692	292
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	138	582
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0
Stan na koniec okresu	19 817	19 729
z tego:		
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	15 475	15 305
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	4 342	4 424
<i>pozostałe rezerwy</i>	0	0

20. Rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2020 30.06.2020 (niebadane)	01.01.2019 31.12.2019
Stan na początek okresu; z tego	24 517	25 190
<i>na świadczenia emerytalne</i>	969	1 108
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 080	1 149
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	18 285	17 462
<i>pozostałe rezerwy</i>	4 183	5 471
Zwiększenia; z tego	20 456	48 789
<i>na świadczenia emerytalne</i>	145	317
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	78	319
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	11 172	26 507
<i>pozostałe rezerwy</i>	9 061	21 646
Zmniejszenia (Wykorzystania, rozwiązania); z tego	20 822	49 462
<i>na świadczenia emerytalne</i>	92	456
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	110	388
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	12 360	25 684
<i>pozostałe rezerwy</i>	8 260	22 934
Stan na koniec okresu	24 151	24 517
<i>z tego:</i>		
<i>na świadczenia emerytalne</i>	1 022	969
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 048	1 080
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych</i>	17 097	18 285
<i>pozostałe rezerwy</i>	4 984	4 183

Wzrost przyjętej stopy dyskontowej o 1 p.p. spowoduje spadek wartości rezerw jubileuszowych i emerytalno-rentowych o 882 tys. zł, natomiast spadek o 1 p.p. spowoduje wzrost o 1 019 tys. zł

Wzrost przyjętej stopy wzrostu wynagrodzeń o 1 p.p. spowoduje wzrost wartości rezerw jubileuszowych i emerytalno-rentowych o 1 164 tys. zł, natomiast spadek o 1 p.p. spowoduje spadek o 893 tys. zł

Wzrost przyjętego wskaźnika mobilności o 1 p.p. spowoduje spadek wartości rezerw jubileuszowych i emerytalno-rentowych o 741 tys. zł, natomiast spadek o 1 p.p. spowoduje wzrost o 839 tys. zł

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

21. Kredyty i papiery dłużne długoterminowe i krótkoterminowe

Struktura kredytów długoterminowych i krótkoterminowych wg stanu na 30.06.2020r.

Zabezpieczenia kredytów w odniesieniu do spółki dominującej zostały opisane w jednostkowym śródrocznym sprawozdaniu finansowym za I półrocze 2020. Kredyty w pozostałych spółkach zabezpieczone są przede wszystkim na majątkach poszczególnych spółek.

Nazwa Spółki	Nazwa Banku	Kwota kredytu (w tys. zł)			Termin spłaty
		wg umowy	Długoterm.	Krótkoterm.	
Sanok RC SA	Santander Bank Polska SA	45 000	0	26 490	30.06.2021
Sanok RC SA	mBank S.A.	90 000	83 102	0	30.01.2020
Sanok RC SA	DNB Bank Polska SA	150 000	125 877		31.03.2020
Stomet Sp. z o.o.	BGŻ BNP PARIBAS Rzeszów	1023	115	230	20.12.2021
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Rzeszów	460	241	142	30.11.2022
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Rzeszów	495	272	189	30.09.2024
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Rzeszów	47		23	31.12.2020
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Krosno	1 042	370	206	31.12.2022
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Krosno	400		33	30.09.2020
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Krosno	570		104	31.12.2020
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Krosno	1 252		124	31.12.2020
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Rzeszów	635	405	113	30.06.2024
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Krosno	2 500		395	10.09.2020
PST Stomil * w Rymanowie	CAIXA Bank	5 010		4 404	31.03.2020
PST Stomil w Rymanowie	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	1 455	670	118	31.12.2024
SSD Sp. z o.o.	mBank	5000		2 801	03.04.2021
SSD Sp. z o.o.	PEKAO SA	3 000		1 703	29.05.2021
SSD Sp. z o.o.	Państwowy Fundusz Rozwoju	3 500	3 500		30.06.2023
SSD Sp. z o.o.	PEKAO SA	3 000	3000		31.08.2021
Stomil Sanok Ukraina Sp. z o.o.	Kredobank O/Równe	69	13	14	3.05.2022
CCRPS	Société Générale	332	84		1.06.2021
CCRPS	Société Générale	7 146		870	30.08.2020
CCRPS	LCL (PGE loan)	1 786	1 786		30.06.2026
CCRPS	Société Générale (PGE loan)	1 786	1 786		30.06.2026
DRAFTEX	Santander Consumer Bank AG	13 398		12 949	28.02.2020
QMRP	CITI China	7 507		7 374	31.12.2019
Razem kredyty wg stanu na 30.06.2020r (niebadane)			221 221	58 282	

* W dniu 21.02.2020 została zarejestrowana nowa nazwa spółki : ŚWIERSKOWY ZDRÓJ MEDICAL SPA Sp. z o.o. siedziba pozostaje bez zmian.

Struktura kredytów długoterminowych i krótkoterminowych wg stanu na 31.12.2019r.

Nazwa Spółki	Nazwa Banku	Kwota kredytu (w tys. zł)			Termin spłaty
		wg umowy	Długoterm.	Krótkoterm.	
Sanok RC SA	Santander Bank Polska SA	45 000	21 370	0	30.06.2021
Sanok RC SA	mBank S.A.	90 000	78 205	0	14.10.2022
Sanok RC SA	Caixa Bank SA	20 mln EUR		54 539	31.03.2020
Sanok RC SA	DNB Bank Polska SA	150 000	73 271	0	30.07.2021
Stomet Sp. z o.o.	BGŻ BNP PARIBAS Rzeszów	1023	230	231	20.12.2021
Stomet Sp. z o.o.	BGŻ BNP PARIBAS Rzeszów	399		59	4.05.2020
Stomet Sp. z o.o.	BGŻ BNP PARIBAS Rzeszów	599		91	4.05.2020
Stomet Sp. z o.o.	BGŻ BNP PARIBAS Rzeszów	402		37	16.03.2020
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Rzeszów	460	294	153	30.11.2022
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Rzeszów	495	335	160	30.09.2024
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Rzeszów	47		47	31.12.2020
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Krosno	1 042	446	223	31.12.2022
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Krosno	400		100	30.09.2020
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Krosno	570		207	31.12.2020
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Krosno	1 252		253	31.12.2020
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Rzeszów	635	444	127	30.06.2024
Stomet Sp. z o.o.	Pekao SA Krosno	2 500		2 348	10.09.2020
PST Stomil w Rymanowie	CAIXA Bank	5 010		4 401	31.03.2020
PST Stomil* w Rymanowie	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	1 455	670	158	31.12.2024
SSD Sp. z o.o.	mBank	5000		3 999	02.04.2020
SSD Sp. z o.o.	PEKAO SA	3 000		2 947	29.05.2020
SSD Sp. z o.o.	PEKAO SA	3 000	3 000		31.08.2021
Stomil Sanok Ukraina Sp. z o.o.	Kredobank O/Równe	74	21	15	3.05.2022
CCRPS	Société Générale	317	96		1.06.2021
CCRPS	Société Générale	6 814		2 588	29.02.2020
DRAFTEX	Santander Consumer Bank AG	12 776		12 563	28.02.2020
QMRP	CITI China	7 611		4 670	31.12.2020
Razem kredyty wg stanu na 31.12.2019r			178 382	89 916	

* W dniu 21.02.2020 została zarejestrowana nowa nazwa spółki : ŚWIERSKOWY ZDRÓJ MEDICAL SPA Sp. z o.o. siedziba pozostaje bez zmian.

22. Segmenty operacyjne

Skrócony Śródroczny Skonsolidowany Rachunek zysków i strat wg segmentów operacyjnych za I półrocze 2020r

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Przychody	245 520	47 852	97 245	95 052	11 848	497 517
Sprzedaż na zewnątrz	245 520	47 852	97 245	38 422	11 848	440 887
Sprzedaż między segmentami				56 630		56 630
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	223 967	36 278	80 943	85 050	10 498	436 736
Wynik	21 553	11 574	16 302	10 002	1 350	60 781
Koszty ogólnego zarządu						66 680
Pozostałe przychody operacyjne						14 938
Pozostałe koszty operacyjne						1 002
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności						523
Przychody finansowe z tytułu odsetek						459
Inne przychody finansowe						400
Koszty finansowe						6 106
Udziały niekontrolujące						190
Podatek dochodowy						-7 603
ZYSK NETTO						10 726

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

Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów operacyjnych – stan na 30.06.2020r.

W pozycji pozostałe aktywa i pasywa nie przypisane do segmentów zaprezentowano pozycje aktywów i pasywów związanych z segmentem „pozostałe” oraz pozycje, których ewidencja nie umożliwia jednoznacznie do przypisania do poszczególnych segmentów (jak np. kapitały własne).

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe aktywa i pasywa nie przypisane do segmentów i aktywa nieprzypisane	Razem
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	280 863	9 026	27 420	43 836	74 411	435 556
Wartości niematerialne	3 329	53	420	66	9 033	12 901
Zapasy	118 354	16 002	42 156	20 479	5 060	202 051
Należności	60 544	13 246	42 630	9 579	14 643	140 642
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	17	35	343	0	6 480	6 875
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					144 116	144 116
Razem Aktywa	463 107	38 362	112 969	73 960	253 743	942 141
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	32 136	4 297	14 189	15 833	119 936	186 391
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					755 750	755 750
Razem Pasywa	32 136	4 297	14 189	15 833	875 686	942 141

Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych za I półrocze 2020 r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Nakłady inwestycyjne	26 969	396	469	3 000	1 645	32 479
Amortyzacja	18 262	738	2 957	3 434	4 581	29 972

Śródroczne Skrócone Skonsolidowany Rachunek zysków i strat wg segmentów operacyjnych za I półrocze 2019r

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Przychody	327 928	51 067	81 420	130 566	21 430	612 411
Sprzedaż na zewnątrz	327 928	51 067	81 420	57 831	21 430	539 676
Sprzedaż między segmentami				72 735		72 735
Koszt wytworzenia produktów i koszty sprzedaży	295 663	41 278	66 679	115 918	16 014	535 552
Wynik	32 265	9 789	14 741	14 648	5 416	76 859
Koszty ogólnego zarządu						56 508
Pozostałe przychody operacyjne						3 247
Pozostałe koszty operacyjne						1 696
Strata(zysk) z tytułu utraty wartości (odwrócenia strat) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności						813
Przychody finansowe z tytułu odsetek						1 066
Inne przychody finansowe						1 167
Koszty finansowe						2 462
Udziały niekontrolujące						241
Podatek dochodowy						-4 447
ZYSK NETTO						26 692

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

Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Aktywa i Pasywa wg segmentów operacyjnych – stan na 30.06.2019r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe aktywa i pasywa nie przypisane do segmentów i aktywa nieprzypisane	Razem
Aktywa						
Rzeczowe aktywa trwałe	228 278	9 467	28 255	42 290	92 198	400 488
Wartości niematerialne	2 873	65	464	63	9 682	13 147
Zapasy	107 107	16 680	46 548	24 907	4 027	199 269
Należności	91 535	16 176	46 924	17 155	13 941	185 731
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 783	41	285	0	4 100	6 209
Pozostałe aktywa nie przypisane do segmentów					158 395	158 395
Razem Aktywa	431 576	42 429	122 476	84 415	282 343	963 239
Pasywa						
Zobowiązania krótkoterminowe	39 347	5 382	21 995	35 300	324 349	426 373
Pozostałe pasywa nie przypisane do segmentów					536 866	536 866
Razem Pasywa	39 347	5 382	21 995	35 300	861 215	963 239

Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych za I półrocze 2019 r.

Wyszczególnienie	Motoryzacja	Budownictwo	Przemysł i Rolnictwo	Mieszanki	Pozostałe	Grupa ogółem
Nakłady inwestycyjne	25 808	150	956	7 792	21 372	56 078
Amortyzacja	15 169	1 030	2 674	2 653	4 530	26 056

Sprzedż wg obszarów geograficznych

Wyszczególnienie	Od 01.01 do 30.06	
	2020	2019
Sprzedż eksportowa razem:	282 948	368 503
<i>Kraje Unii Europejskiej</i>	203 850	271 220
<i>Kraje Europy Wschodniej</i>	19 030	24 159
<i>Pozostałe rynki zagraniczne</i>	60 068	73 124
Sprzedż krajowa	157 939	171 173
Ogółem sprzedaż	440 887	539 676

W okresie I półrocza 2020 roku nie nastąpiły zmiany w zakresie podstawy wyodrębniania segmentów lub podstawy wyceny zysku lub straty segmentu w porównaniu do rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019 rok.

23. Kapitał zakładowy

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.

Na podstawie uchwały w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, wyrażenia zgody na przeprowadzenie w Spółce Programu Motywacyjnego w latach 2014-2017 oraz zmiany statutu Spółki, podjętej przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 23 czerwca 2014 roku, kapitał zakładowy Spółki został warunkowo podwyższony o kwotę 215 054,40 złotych. Łączna, maksymalna liczba wyemitowanych akcji nie może być większa aniżeli 1 075 272 szt. Postanowieniem z dnia 29 października 2014 r. Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Sanok RC S.A.

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, a jej założenia opisano w raporcie rocznym za 2014r opublikowanym 20 marca 2015r. W lipcu 2018 roku nastąpiło ostateczne stwierdzenie nabycia uprawnień w ramach Programu Motywacyjnego. Stwierdzono utratę możliwości przyznania warrantów dla części niespełnionych kryteriów. W wyniku ostatecznego rozliczenia nastąpiła utrata możliwości przyznania 448 030 szt.(179 212 szt. serii C1, 268 818 szt. serii D1) warrantów subskrypcyjnych, a wartość ich pierwotnej wyceny w kwocie 3,4 mln zł. została odwrócona, a skutek odniesiony w wynik finansowy 2018 r. Wartość godziwa Programu ujęta w księgach na 30.06.2019 wyniosła 6 291 tys. zł i nie uległa zmianie w porównaniu do stanu na dzień 31.12.2018. Zgodnie z podjętą Uchwałą WZA w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych emisja warrantów, dla których stwierdzona została ostateczna możliwość nabycia (dot. serii A1, B1 i w części C1) może nastąpić nie później aniżeli w dniu 31.12.2022 roku. Zgodnie z zatwierdzonym Regulaminem cena emisyjna akcji wynosić będzie odpowiednio: dla serii A1 30,80 zł. dla serii B1 46,40, dla serii C1 44,25. Do dnia publikacji niniejszego raportu żadne warranty dotyczące spełnionych kryteriów nie zostały objęte przez osoby uprawnione.

24. Wynagrodzenie wypłacone lub należne członków Zarządu Spółki Dominującej oraz Rady Nadzorczej Spółki Dominującej

Wynagrodzenia osób zarządzających.

Łączne wynagrodzenie osób zarządzających Spółką za I półrocze 2020 wyniosło 1 196 720,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia stałe 1 196 720,00 zł.
- wynagrodzenia zmienne 0,00 zł.

Wynagrodzenia osób nadzorujących.

Łączne wynagrodzenie osób nadzorujących Spółkę - członków Rady Nadzorczej - za I półrocze 2020 r. wyniosło 297 000 zł.

25. Instrumenty finansowe

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiły istotne zmiany wartości i rodzaju instrumentów finansowych w porównaniu do wartości i rodzaju instrumentów finansowych opisanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku. Zmiana poziomu należności wynika z cyklu działalności Grupy.

Wartość godziwa i księgową aktywów i zobowiązań finansowych innych niż należności i zobowiązania handlowe oraz leasingi:

	wartość księgową w tys. zł.	wartość godziwa w tys. zł.
Aktywa finansowe		
udziały	6	6
środki pieniężne na lokatach > 3 m-cy	533	533
wycena bilansowa transakcji zabezpieczających	86	86
Zobowiązania finansowe		
kredyty długo i krótkoterminowe	279 503	279 503
wycena bilansowa transakcji zabezpieczających	221	221

26. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym stosowane przez Grupę są spójne z celami i zasadami, które były opisane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za rok zakończony w dniu 31 grudnia 2019 roku.

27. Zarządzanie kapitałem

Cele i zasady zarządzania kapitałem stosowane przez Grupę są spójne z celami i zasadami, które były opisane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku.

28. Zdarzenia występujące po dniu bilansowym

We wrześniu 2019 r. podwyższono kapitał zakładowy spółki QMRP o 1,7 mln USD, z czego w 2019 r. opłacono 1,35 mln USD (informacja zawarta w sprawozdaniu rocznym za rok 2019).

W dniu 1 lipca 2020 r. wpłacono pozostałe 0,35 mln USD.

29. Pozostałe informacje do raportu za I półrocze 2020 r.

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.

Wyżej wymienione transakcje nie wystąpiły.

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

Sanok RC S.A. nie publikowała prognoz wyników Spółki oraz Grupy Kapitałowej na 2020 rok.

Akcjonariusze, którzy posiadają ponad 5% akcji

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

Nazwa posiadacza akcji	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym oraz w liczbie głosów na WZA
Aviva OFE Aviva Santader	3 787 000	14,09%
Nationale –Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny	3 100 000	11,53%
Marek Łęcki	2 967 900	11,04%
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień"	2 703 052	10,06%

Podana liczba akcji Sanok RC S.A. będąca w posiadaniu znaczących Akcjonariuszy wynika ze złożonych świadectw depozytowych przy rejestracji na Walne Zgromadzenia Spółki Dominującej, które odbyło się 30 czerwca 2020 r, rejestracji na NWZA w dniu 31.08.2020 oraz z uzyskanych informacji (raport bieżący Spółki: nr 8/2020).

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 - 56 360 akcji, Marcin Saramak – 30 200 akcji, Rafał Grzybowski - 10 000 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 równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta

Łączna wartość zobowiązań warunkowych Spółki dominującej z tytułu poręczenia za kredyt QMRP i gwarancji za kredyt Draftex Automotive na 30.06.2020r. wyniosła 22,7 mln PLN.

29 marca 2019r. Sanok RC SA podpisała wspólnie ze spółką Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. z Rymanowa (wcześniej pod nazwą PST Stomil) jako współdłużnik umowę kredytową na wartość 5 mln PLN (wartość zobowiązania warunkowego SRC na dzień 30.06.2020r. z tego tytułu to 4,41 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.

- W okresie IV-VI 2020 Spółka Dominująca odnotowała znaczny spadek przychodów z działalności gospodarczej mający związek z panującą pandemią, co spowodowało konieczność przestojów i ograniczenia produkcji. W Sanok RC S.A. zgodnie z przyjętą procedurą koszty niewykorzystanych mocy produkcyjnych w kwocie 14,7 mln PLN ujęto w kosztach ogólnego zarządu.

W zakresie warunków zatrudnienia – nastąpiło zmniejszenie wymiaru czasu pracy dla części pracowników. Spółki Grupy skorzystały z dofinansowania do wynagrodzeń z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie w ramach świadczeń na rzecz ochrony miejsc pracy ze środków Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych. Spółki Grupy otrzymały wsparcie Sanok RC w kwocie 6,7 mln PLN, Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. 552 tys. PLN, oraz Stomet Sp. z o.o. 433 tys. PLN.

Spółka Draftex z tytułu skróconego czasu pracy otrzymała subwencję w wysokości 2,0 mln PLN.

- Stan udzielonych przez Sanok RC S.A. pożyczek na rzecz spółki zależnej Draftex Automotive GmbH na dzień 30.06.2020r. wynosi 25,4 mln EUR tj. 22% kapitałów własnych jednostki dominującej.
- W dniu 21 września 2018 r. 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 pomiotów prowadzących działalność na podstawie stosownej decyzji w obrębie Polskiej Strefy Inwestycji (PSI). W efekcie obowiązek zapłaty zaliczek miesięcznych dotyczący 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 za 6 miesięcy 2020 roku, co w przypadku nadwyżki kalkulowanego limitu pomocy nad wartością dochodu generowanego z działalności strefowej wpływa pozytywnie (+7,9 mln PLN) na wynik netto Spółki. Wpływ działalności Sanok RC SA w PSI wykazano w pozycji „Podatek dochodowy odroczone” Rachunku zysków i strat oraz w nocie 16.

W terminie do dnia 31 grudnia 2020 r. Spółka Dominująca zobowiązana jest ponieść minimalne nakłady inwestycyjne w wysokości co najmniej 70 mln PLN. Maksymalna kwota wydatków od której Spółka Dominująca będzie mogła kalkulować wysokość pomocy publicznej wynosi 91 mln PLN (przysługująca pomoc to 50% tych nakładów, czyli przedział 35-45,5 mln PLN). Zakończenie inwestycji powinno nastąpić 31 grudnia 2020r. Oprócz poniesienia wydatków kwalifikowanych w odpowiedniej wysokości, Spółka Dominująca jest również zobligowana do zatrudnienia co najmniej 30 nowych pracowników do dnia 31 grudnia 2020 r., oraz utrzymania podwyższonego poziomu zatrudnienia (na poziomie 2165 pracowników) w zakładzie (na terenie realizacji nowej inwestycji) w okresie od tej daty do dnia 31 grudnia 2021 r. Termin obowiązywania DOW to 15 lat od momentu jej wydania.

W dniu 23 lipca 2020 r. na wniosek Spółki złożony w dniu 26 maja 2020 r. została wydana decyzja 212/DR/2020 zmieniająca warunki decyzji o wsparciu. Tym samym termin realizacji nakładów kwalifikowanych został przyspieszony i ustalony na dzień 30 czerwca 2020 r., termin realizacji wymogu związanego z zatrudnieniem przesunięto na okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 r.

Do dnia 30 czerwca 2020 r. Spółka Dominująca poniosła nakłady na nowe inwestycje w wysokości przekraczającej maksymalny limit wydatków kwalifikowanych 91 000 000 PLN (zdyskontowana wartość maksymalnych nakładów będących podstawą do wyliczenia kwoty pomocy publicznej wynosi 86 676 985,36 PLN). Wykorzystana do dnia bilansowego pomoc publiczna

wyniosła 16.422.360,00 PLN (zdyskontowana wartość pomocy wyniosła 15.642.205,02 PLN). Kwota pomocy publicznej pozostaje do wykorzystania wynosi 29 077 640 PLN (zdyskontowana wartość 27 696 287,65 PLN).

• Wpływ pandemii choroby COVID-19 na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej

Zarząd Spółki Dominującej wskazuje, iż analogicznie do informacji przekazanych w rocznym sprawozdaniu finansowym za rok 2019 jak również w sprawozdaniu za I kwartał 2020 w dalszym ciągu zarówno Spółka Dominująca jak i spółki zależne wchodzące w skład Grupy Kapitałowej funkcjonują z pewnymi ograniczeniami wynikającymi z restrykcji i obostrzeń podjętych przez władze Polski jak i innych krajów Unii Europejskiej, a także Chin i Stanów Zjednoczonych Ameryki Północnej w celu ograniczenia skutków ogłoszonej przez Światową Organizację Zdrowia (WHO) pandemii choroby COVID-19 wywołanej przez koronawirusa SARS-CoV-2.

Wpływ pandemii choroby COVID-19 na działalność operacyjną Spółki Dominującej jak i całej Grupy Kapitałowej miał istotny wpływ na wyniki finansowe osiągnięte w II kwartale 2020 roku. Powyższe okoliczności wpłynęły więc dość istotnie na wyniki finansowe Spółek Grupy Kapitałowej jak i samej jednostki dominującej oraz częściowo na płynność finansową – w szczególności spółki Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. działającej w branży sanatoryjno – uzdrowiskowej.

Wpływ pandemii na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej w II kwartale 2020 roku miał miejsce przede wszystkim poprzez spadek przychodów ze sprzedaży w Spółce Dominującej sięgający 73 047 tys. PLN tj. około 39% r/r, skutkujący jednocześnie w Spółce Dominującej stratą na działalności podstawowej w wysokości 5 683 tys. PLN oraz znaczącym spadkiem zysku netto z poziomu 20 522 tys. PLN w roku 2019 do 8 815 tys. PLN w II kwartale 2020 roku. Negatywny wpływ skutków pandemii został częściowo zrekompensowany przez otrzymaną przez Spółkę Dominującą dotację w ramach w tzw. tarczy antykrzysowej (Ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych) – szczegóły w notcie nr 11.

Istotny spadek przychodów mający miejsce przede wszystkim w miesiącach kwiecień oraz maj 2020 został wyhamowany w czerwcu 2020 roku, a pierwsze 2 miesiące III kwartału 2020 (lipiec – sierpień) wskazują na dość znaczną poprawę nastrojów rynku co przekłada się na wzrost zamówień przez klientów Spółki w Segmencie Motoryzacji oraz Mieszanek, co nie zmienia oczywiście faktu iż w dalszym ciągu mamy do czynienia z dużą niepewnością szacunków i przyjętych założeń dotyczących przyszłości jaka będzie miała miejsce w szczególności w obszarze segmentu motoryzacji.

Analogicznie do informacji przekazywanej szczegółowo przez Zarząd Spółki w rocznym sprawozdaniu finansowym za rok 2019 zachowania rynków, klientów oraz realizowanych wolumenów sprzedaży, uzyskiwanych cen sprzedaży wyrobów, a w konsekwencji realizowanego zysku lub straty obciążone są nadal znacząco niepewnością - dotyczy to w sposób szczególny oprócz Spółki Dominującej spółek zależnych działających w segmencie motoryzacji a więc: Draftex Automotive GmbH, QMRP, CC RPS a także Spółki Świerkowy Zdrój Medical Spa Rymanów Zdrój prowadzącej działalność sanatoryjno-uzdrowiskową.

Utrata wartości aktywów oraz ocena oczekiwanej straty kredytowej (ECL)

Na dzień 30 czerwca 2020 roku Spółka Dominująca przeprowadziła analizę w celu oceny potencjalnego wpływu pandemii COVID-19 na kalkulację oczekiwanych strat kredytowych i związanymi z nią odpisami aktualizującymi należności oraz udzielone pożyczki. Polityka kredytowa Grupy (przedpłaty, akredytywy) oraz przyjęte i stosowane zabezpieczenia do umów kredytowych pozwalają na przypuszczenie, że potencjalne odpisy na należnościach jak również odpisy dotyczące udzielonych przez Spółkę pożyczek wewnątrzgrupowych pozostają na niezmiennym istotnie poziomie na dzień 30 czerwca 2020 roku.

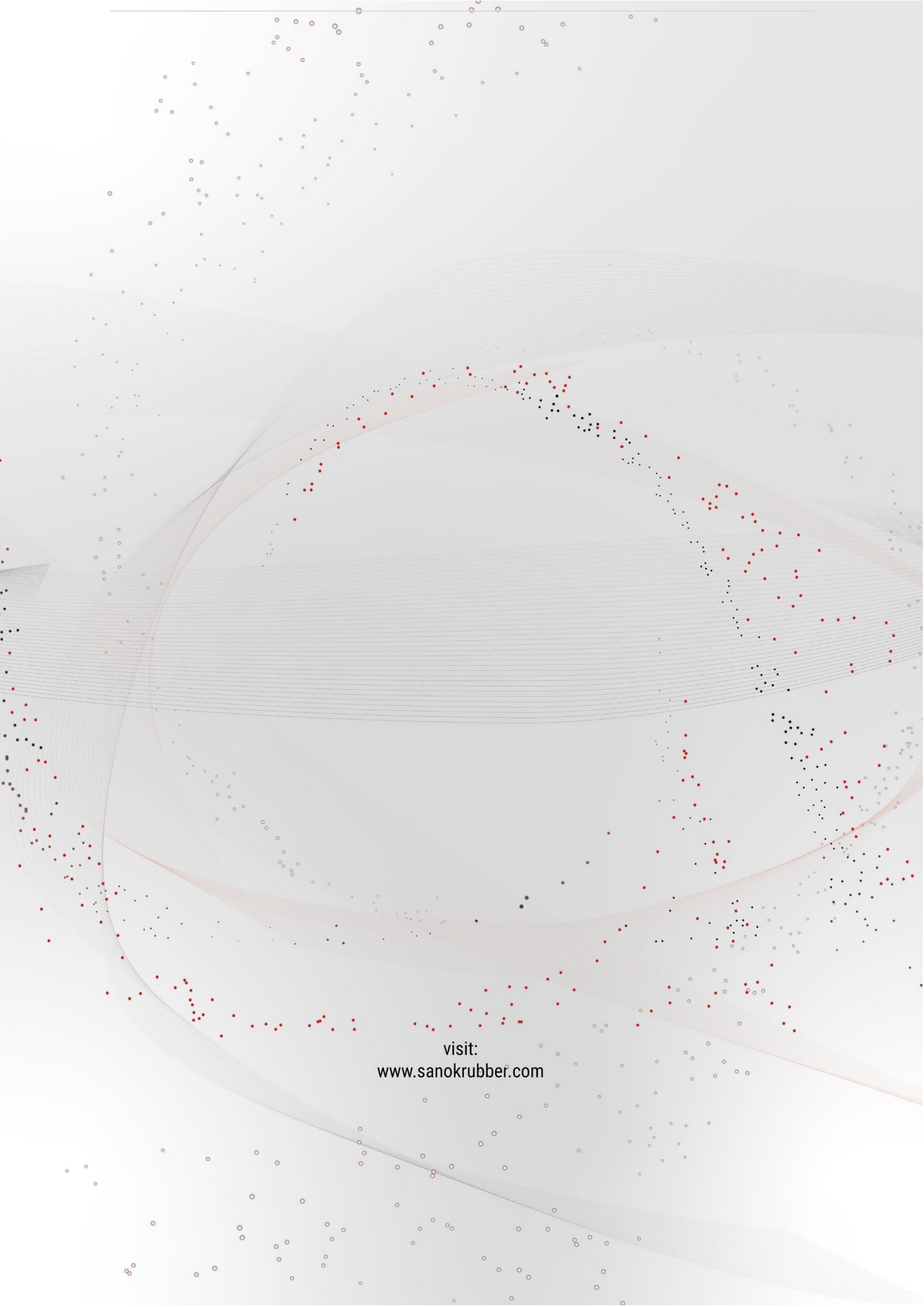
Spółki Grupy Kapitałowej, w tym przede wszystkim Spółka Dominująca na bieżąco monitorują sytuację rynkową oraz informacje dotyczące kontrahentów mogące wskazywać na pogorszenie ich sytuacji finansowej. Na bazie przeprowadzonej analizy Grupa nie zmieniła założeń przyjętych do oceny oczekiwanej straty kredytowej na dzień 30 czerwca 2020 roku w stosunku do założeń przyjętych na dzień 31 grudnia 2019 roku. Grupa przeprowadzi aktualizację analizy i założeń na potrzeby sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020 oraz jeżeli taka konieczność wystąpi na potrzeby sprawozdania finansowego za III kwartał 2020 roku.

Sanok dnia 28 września 2020.

Zarząd SANOK RC SA:

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

Sporządził: Agnieszka Rudy



visit:
www.sanokrubber.com

Sprawozdanie biegłego rewidenta

jakość

transparentność

kompetencje

etyka



Raport niezależnego biegłego rewidenta

z przeglądu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania
finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company S.A.
z siedzibą w Sanoku
obejmującego okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku



RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Sanok Rubber Company S.A.

z przeglądu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company S.A. obejmującego okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku

Wprowadzenie

Przeprowadziliśmy przegląd załączonego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company S.A. z siedzibą (38-500), ul. Przemyska 24, na które składa się: na które składa się: śródroczny skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów sporządzone za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku, śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30 czerwca 2020 roku, śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych i śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym sporządzone za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku, oraz dodatkowe noty objaśniające zwanego dalej śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie to zostało sporządzone w postaci pliku elektronicznego o nazwie *20 Sanok Psr Sprawozdanie skonsolidowane*, opatrzonego podpisami elektronicznymi Członków Zarządu w dniu 28 września 2020 r.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa*, który został zatwierdzony przez Unię Europejską, zwanego dalej MSR 34.

Odpowiedzialność Zarządu

Zarząd Sanok Rubber Company S.A. jest odpowiedzialny za sporządzenie i prezentację powyższego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z wymogami MSR 34.

Rafał Barycki
Biegły rewident nr 10744/

biegły rewident przeprowadzający przegląd w imieniu PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. firmy audytorskiej nr 477

ul. Orzycka 6 lok. 1B
02-695 Warszawa
Oddział Katowice

Katowice, dnia 28 września 2020 r.

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta

Naszym zadaniem jest, w oparciu o przeprowadzony przegląd, sformułowanie wniosku o tym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Zakres przeglądu

Przeгляд przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowym Standardem Przeglądu 2410 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Przeglądu 2410 „Przeгляд śródrocznych informacji finansowych przeprowadzony przez niezależnego biegłego rewidenta jednostki”. Przeгляд śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego polega na kierowaniu zapytań, przede wszystkim do osób odpowiedzialnych za kwestie finansowe i księgowo, oraz przeprowadzaniu procedur analitycznych i innych procedur przeglądu.

Przeгляд ma istotnie węższy zakres niż badanie przeprowadzone zgodnie z Krajowymi Standardami Badania i w konsekwencji nie umożliwia nam uzyskania pewności, że wszystkie istotne zagadnienia, które zostałyby zidentyfikowane w trakcie badania, zostały ujawnione. W związku z tym nie wyrażamy opinii z badania o tym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Wniosek

Na podstawie przeprowadzonego przez nas przeglądu, nic nie zwróciło naszej uwagi, co kazałoby sądzić, iż załączone śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company S.A. za okres 6 miesięcy kończący się 30 czerwca 2020 r. nie zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z MSR 34.



Signed by /
Podpisano przez:

Rafał Barycki

Date / Data:
2020-09-28 20:02





RAPORT FINANSOWY ZA I PÓŁROCZE 2020

wraz z raportem niezależnego Biegłego Rewidenta z przeglądu

 **SANOK RUBBER**



SANOK RUBBER

Śródroczne skrócone jednostkowe Sprawozdanie
Finansowe

Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna

ZAI PÓŁROCZE 2020

sporządzone zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”

Śródroczny Skrócony Rachunek Zysków i Strat	4
Śródroczne Skrócone Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów	4
Śródroczne Skrócone Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej	5
Śródroczne Skrócone Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	6
Śródroczne Skrócone Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym	7
Dodatkowe noty objaśniające	8
1. Dane podstawowe o Sanok RC S.A. i zmiany w kapitale zakładowym	8
2. Dane podstawowe o spółkach zależnych Sanok RC S.A.	9
3. Skład Zarządu Spółki	10
4. Oświadczenie Zarządu i podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	10
5. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości	10
6. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie	10
7. Przekształcenie danych porównawczych	10
8. Przychody z umów z klientami	11
9. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	11
10. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	12
11. Przychody ze sprzedaży	12
12. Koszty ogólnego zarządu.	12
13. Pozostała działalność operacyjna	13
14. Przychody i koszty finansowe	13
15. Podatek dochodowy bieżący	14
16. Rzeczowe aktywa trwałe	15
17. Aktywa niematerialne	16
18. Udziały	17
19. Aktywa finansowe – długo i krótkoterminowe	17
20. Zmiany stanu aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego	18
21. Zapasy	19
22. Należności	20
23. Zmiana stanu rezerw długoterminowych	20
24. Zmiana stanu rezerw krótkoterminowych	21
25. Kredyty długo- i krótkoterminowe	22
26. Transakcje z podmiotami powiązаныmi	23
27. Wynagrodzenie wypłacone lub należne członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki	23
28. Instrumenty finansowe	23
29. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym	24
30. Zarządzanie kapitałem	24
31. Zdarzenia po dniu bilansowym	24
32. Pozostałe informacje do informacji finansowej za 6 m-cy 2020 r.	24

Śródroczny Skrócony Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie	Nota	01.04.2020	01.01.2020	01.04.2019	01.01.2019
		30.06.2020	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2019
		(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	8, 11	113 564	300 898	186 611	389 104
Koszt własny sprzedaży		88 230	244 873	155 102	322 987
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		25 334	56 025	31 509	66 117
Koszty sprzedaży		1 705	3 851	3 181	5 674
Koszty ogólnego zarządu	12	29 312	41 674	14 054	28 394
Wynik z działalności podstawowej		-5 683	10 500	14 274	32 049
Pozostałe przychody operacyjne	13	6 899	7 002	537	876
Pozostałe koszty operacyjne	13	135	938	634	1 319
Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności		138	141	1 008	3 457
Wynik z działalności operacyjnej		943	16 423	13 169	28 149
Przychody z tytułu odsetek		1 545	3 255	1 811	3 654
Przychody finansowe	14	444	843	2 607	3 933
Koszty finansowe	14	561	4 986	293	1 671
Wynik brutto (przed opodatkowaniem)		2 371	15 535	17 294	34 065
Podatek dochodowy razem	15	-6 444	-7 994	-3 228	-6 031
<i>Bieżący</i>		765	0	488	917
<i>Odroczony</i>		-491	-95	173	-228
<i>Odroczony z działalność w PSI</i>		-6 718	-7 898	-3 889	-6 720
Wynik netto		8 815	23 529	20 522	40 096

Średnia ważona liczba akcji	26 881 922	26 881 922
Zysk na jedną akcję w zł	0,88	1,49
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	27 509 164	27 509 164
Rozwodniony zysk na jedną akcję w zł	0,86	1,46

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

Wyszczególnienie	01.04.2020	01.01.2020	01.04.2019	01.01.2019
	30.06.2020	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2019
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Wynik netto	8 815	23 529	20 522	40 096
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych				
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku / (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	532	196	-31	-80
<i>Zyski/straty aktuarialne z uwzględnieniem podatku dochodowego</i>	532	196	-31	-80
Inne całkowite dochody netto	532	196	-31	-80
Całkowite dochody ogółem	9 347	23 725	20 491	40 016

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej

Wyszczególnienie	Nota	Stan na		
		30.06.2020 (niebadane)	31.12.2019	30.06.2019 (niebadane)
Rzeczowe aktywa trwałe	16	345 151	337 728	305 178
Nieruchomości inwestycyjne		0	0	69
Aktywa niematerialne	17	4 196	5 156	5 047
Długoterminowe należności pozostałe		1 501	1 437	1 414
Udziały	18	24 990	24 990	47 137
Aktywa finansowe	19	117 059	111 646	66 015
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20	36 345	28 398	12 243
Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe czynne		1 694	1 884	1 981
Razem aktywa trwałe		530 936	511 239	439 084
Zapasy	21	118 447	118 407	107 186
Należności handlowe	22	99 886	117 986	137 802
Należności krótkoterminowe inne		7 883	24 014	12 069
Rozliczenia międzyokresowe czynne		4 044	1 717	2 704
Aktywa finansowe	19	21 238	21 720	81 985
Środki pieniężne		75 257	68 705	108 444
Razem aktywa obrotowe		326 755	352 549	450 190
AKTYWA RAZEM		857 691	863 788	889 274
Kapitał akcyjny		5 376	5 376	5 376
Kapitał zapasowy		421 591	387 253	386 598
Kapitał z wyceny warrantów (program motywacyjny)		6 291	6 291	6 291
Zyski zatrzymane		19 395	29 998	36 211
Kapitał z aktualizacji wyceny		62 555	62 566	63 220
Razem kapitał własny		515 208	491 484	497 696
Kredyty	25	208 979	172 846	27 889
Rezerwy	23	12 235	12 436	15 056
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu		23 090	23 003	25 418
Przychody przyszłych okresów				
Zobowiązania długoterminowe razem		244 304	208 285	68 363
Kredyty	25	26 490	54 559	188 666
Zobowiązania handlowe		35 203	58 591	66 898
Zobowiązania finansowe		1 716	1 344	1 496
Zobowiązania krótkoterminowe inne		9 312	19 563	42 920
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		0	0	0
Zobowiązania z tytułu umowy		3 509	4 534	0
Przychody przyszłych okresów		254	1 998	3 046
Rezerwy	24	21 695	23 430	20 188
Zobowiązania krótkoterminowe razem		98 179	164 019	323 215
PASYWA RAZEM		857 691	863 788	889 274

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01 do 30.06.	
	2020 (niebadane)	2019 (niebadane)
Zysk netto	23 529	40 096
Korekty razem o pozycje:	28 440	20 861
– Amortyzacja	23 456	19 397
– Zyski, straty z tytułu różnic kursowych netto	7 671	1 070
– Odsetki i dywidendy netto	-1 619	-1 554
– Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	0	917
– Zysk, strata z działalności inwestycyjnej	1 100	-47
– Zmiana stanu rezerw	-1 937	3 753
– Zmiana stanu zapasów	-41	2 990
– Zmiana stanu należności	34 822	-985
– Zmiana stanu zobowiązań	-23 335	2 228
– Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów	-11 827	-8 014
– Pozostałe korekty	807	1 310
– Podatek dochodowy zapłacony	-657	-204
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	51 969	60 958
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	4	749
Wpływy z aktywów finansowych	0	63
Wpływy z tytułu spłat udzielonych pożyczek	315	0
Wpływy z tytułu spłaty odsetek od udzielonych pożyczek	2 296	2 376
Pozostałe wpływy inwestycyjne	0	47 239
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	-31 632	-52 592
Wydatki na aktywa finansowe	0	-5 305
Inne wydatki inwestycyjne	-11 040	-5 002
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-40 057	-12 471
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów	51 009	0
Spłata zaciągniętych kredytów	-54 539	-17 702
Zapłacone odsetki	-1 219	-1 125
Inne wydatki finansowe	-621	-489
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-5 370	-19 316
Zmiana stanu środków pieniężnych	6 542	29 171
Różnice kursowe netto na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	10	77
Środki pieniężne na początek okresu	68 705	79 196
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	6 552	29 248
Środki pieniężne na koniec okresu	75 257	108 444
<i>w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	<i>72</i>	<i>53</i>

W niniejszym sprawozdaniu, w 2020 r. zmianę stanu zobowiązań wykazano bez zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych tj. 11.328 tys. zł.; w 2019 r. była to kwota 5.002 tys. zł. - zmianę ujęto w innych wydatkach inwestycyjnych.

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał z wyceny warrantów	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitały własne
Stan na 01.01.2020	5 376	6 291	387 253	62 566	29 998	491 484
Całkowite dochody za 6 m-cy 2020r					23 725	23 725
Przeniesienia między kapitałami			10	-10		0
Wycena warrantów						0
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy			34 328		-34 328	0
Stan na 30.06.2020 r (niebadane)	5 376	6 291	421 591	62 555	19 395	515 208
Stan na 01.01.2019 r	5 376	6 291	342 396	69 351	67 279	490 693
Wpływ MSSF16 na dzień pierwszego zastosowania				-6 130		-6 130
Stan na 01.01.2019 (przekształcone)	5 376	6 291	342 396	63 221	67 279	484 563
Całkowite dochody za 6 m-ce 2019r					40 016	40 016
Przeniesienia między kapitałami			0	-1	-1	-1
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy			44 201		-44 201	
Podział wyniku finansowego – przekazanie na dywidendę					-26 882	-26 882
Stan na 30.06.2019 r (niebadane)	5 376	6 291	386 598	63 220	36 211	497 696
Stan na 01.01.2019 r	5 376	6 291	342 396	69 351	67 279	490 693
Wpływ MSSF16 na dzień pierwszego zastosowania				-6 130		-6 130
Stan na 01.01.2019 (przekształcone)	5 376	6 291	342 396	63 221	67 279	484 563
Całkowite dochody za 2019 rok					33 803	33 803
Przeniesienia między kapitałami			655	-655		0
Podział wyniku finansowego na kapitał zapasowy			44 202		-44 202	0
Podział wyniku finansowego – przekazanie na dywidendę					-26 882	-26 882
Stan na 31.12.2019 r	5 376	6 291	387 253	62 566	29 998	491 484

Dodatkowe noty objaśniające

1. Dane podstawowe o Sanok RC S.A. i zmiany w kapitale zakładowym

Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna (dalej Sanok RC S.A.) (do dnia 2 listopada 2015: 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 13 spółek.

Na dzień publikacji niniejszego raportu **kapitał zakładowy** wynosi 5 376 384,40 zł i dzieli się na 26 881 922 sztuk akcji w całości opłaconych, 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 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 operacyjne, 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,
- **segment rolnictwo i przemysł** - dotyczy sprzedaży: pasów klinowych, maszyn rolniczych i części zamiennych do nich oraz innych akcesoriów (produkty dla rolnictwa – to przede wszystkim sprzedaż do spółki zależnej SSD sp. z o.o.), a także wyrobów dla farmacji (korki do zamykania fiolek szklanych i opakowań tworzywowych z antybiotykami, płynami infuzyjnymi i preparatami krwipochodnymi oraz tłoczków do strzykawk jednorazowego użytku) i wyrobów gumowych do AGD,
- **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.

Pod względem geograficznym wyodrębnia się:

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

2. Dane podstawowe o spółkach zależnych Sanok RC S.A.

Wg stanu na 30.06.2020 r. 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 Bogucinie k. Poznania	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 6 m-cy 2020 roku stanowiła 63% sprzedaży Spółki.
2	PHU Stomil East Spółka z o.o. z siedzibą w Sanoku	65,7% / 79,3%	Handel na rynkach WNP (sprzedaż, oprócz wyrobów Sanoka RC S.A. także produktów innych firm polskich) oraz sprzedaż produktów firm białoruskich i ukraińskich na rynku polskim. Sprzedaż towarów nie produkowanych przez Sanok RC S.A. za 6 m-cy 2020 r roku stanowiła 0,3% sprzedaży Spółki.
3	Stomil Sanok Rus Spółka z o.o. z siedzibą w Moskwie (Rosja)	100% / 100%	Dystrybucja i sprzedaż na rynku rosyjskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC.
4	Stomil Sanok Ukraina z siedzibą w Równem (Ukraina)	100% / 100%	Dystrybucja i sprzedaż na rynku ukraińskim wyrobów pochodzących z produkcji Grupy Sanok RC.
5	Stomil Sanok Wiatka Spółka Akcyjna Typu Zamkniętego z siedzibą w Kirowie (Rosja)	81,1% / 81,1%	Produkcja i sprzedaż na rynku północnej Rosji wyrobów z gumy i innych materiałów.
6	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 do spółek dystrybucyjnych Sanok RC w Rosji i na Ukrainie, a także bezpośrednio na rynku białoruskim i rosyjskim.
7	Colmant Cuvelier RPS S.A.S. z siedzibą w Villers-la-Montagne (Francja)	100% / 100%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii z tworzyw sztucznych (PVC, PVC+TPE i TPE) oraz mieszanek gumowych.
8	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 Grupę za 6 m-cy 2020r stanowiła 25% sprzedaży Spółki
9	Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. z siedziba w Rymanowie Zdroju	100% / 100%	Organizowanie i świadczenie usług w zakresie lecznictwa, sanatorium, rehabilitacji, wypoczynku, rekreacji, turystyki, hotelarstwa i gastronomii.
10	Sanok (Qingdao) Auto Parts Sp. z o.o. z siedzibą w Jiaozhou City (Chiny)	100% / 100%	Spółka została założona na początku 2012r. Prowadzi działania marketingowe dotyczące rynku chińskiego zarówno pod kątem klientów jak i dostawców. Podstawowym przedmiotem jej działalności będzie import, eksport i sprzedaż wyrobów dla klientów z segmentu motoryzacji na lokalnym rynku.
11	Draftex Automotive GmbH, Greifath (Niemcy) (do 16.12.2014 Stomil Sanok DE GmbH; do 7.07.2014 Meteor China – Beteiligungs GmbH)	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).
12	Qingdao Masters of Rubber and Plastic Co., Ltd. Taichang Road, Zhongyun Development Zone Jiaozhou, 266300, Qingdao (Chiny)	79,7% / 81%	Produkcja i sprzedaż uszczelnień karoserii dla sektora motoryzacji oraz uszczelnień okien i szaf sterowniczych na rynku chińskim.
13	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.

3. Skład Zarządu Spółki

Na dzień 30.06.2020 w skład zarządu Spółki wchodził:

Prezes Zarządu	– Piotr Szamburski
Wiceprezes Zarządu	– Marcin Saramak
Wiceprezes Zarządu	– Rafał Grzybowski
Członek Zarządu	– Piotr Dołęga
Członek Zarządu	– Martijn Merx

Zarząd w powyższym składzie został powołany przez Radę Nadzorczą uchwałą z dnia 30 czerwca 2020r. Przed zmianą skład Zarządu był czteroosobowy: Piotr Szamburski – Prezes, Marcin Saramak i Rafał Grzybowski – Wiceprezesi oraz Piotr Dołęga – Członek Zarządu.

4. Oświadczenie Zarządu i podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Zarząd Spółki oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki, a także jej wynik finansowy.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez UE („MSR 34”).

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 27 kwietnia 2020 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2020 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2019 roku oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku. Rachunek zysków i strat oraz noty do rachunku zysków i strat obejmujące dane za okres 3 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2020 roku oraz dane porównawcze za okres 3 miesięcy, zakończony dnia 30 czerwca 2019 roku, nie były przedmiotem przeglądu lub badania przez biegłego rewidenta.

Przeładowaniem przez biegłego rewidenta objęte było śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony 30.06.2020r.

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

Śródroczny wynik finansowy może nie odzwierciedlać w pełni możliwości do zrealizowania wyniku finansowego za rok obrotowy.

5. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, z uwzględnieniem standardów i interpretacji, które weszły w życie od 1 stycznia 2020 roku. Nie miały one istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe spółki.

6. Objasnienia 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 trakcie roku.

7. Przekształcenie danych porównawczych

Spółka Sanok RC S.A. w niniejszym sprawozdaniu nie dokonała zmian danych porównawczych.

8. Przychody z umów z klientami

30.06.2019

	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	Razem sprzedaż
Wyroby dla motoryzacji	28 078	150 037	112	55 640	233 867
Pasy klinowe	16 068	8 293	4 816	1 315	30 492
Wyroby dla farmacji	6 639	1 933	154	16	8 742
Wyroby AGD	427	707	17	0	1 151
Uszczelki budowlane samoprzylepne	4 461	8 315	5 700	343	18 819
Uszczelki budowlane stolarkowe	23 480	3 971	95	52	27 598
Usługi przemysłowe	5 524	1 297	0	359	7 180
Mieszanki gumowe	47 545	1 452	3 829	2 865	55 691
Pozostałe wyroby	4 932	557	61	14	5 564
Razem sprzedaż	137 154	176 563	14 784	60 603	389 104

30.06.2020

	Sprzedaż na rynku krajowym	Sprzedaż na rynku Unii Europejskiej	Sprzedaż na rynku Europy Wschodniej	Sprzedaż na pozostałych rynkach	Razem sprzedaż
Wyroby dla motoryzacji	23 979	107 529	61	41 003	172 572
Pasy klinowe	15 831	7 169	3 935	3 577	30 512
Wyroby dla farmacji	6 775	1 915	187	8	8 884
Wyroby AGD	462	574	0	0	1 036
Uszczelki budowlane samoprzylepne	6 813	6 847	3 159	247	17 066
Uszczelki budowlane stolarkowe	21 347	4 448	221	3	26 019
Usługi przemysłowe	4 753	1 420	0	117	6 290
Mieszanki gumowe	30 358	1 161	3 574	1 550	36 643
Pozostałe wyroby	1 071	644	161	0	1 876
Razem sprzedaż	111 389	131 707	11 297	46 505	300 898

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

W dniu 30 czerwca 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna, postanowiło cały zysk netto za 2019 rok w wysokości 34 328 256,58 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

Na dzień 30 czerwca 2019 r. kwota dywidendy należnej akcjonariuszom, tj. 26 881 922,00 zł (1,00 zł na akcję) została zaprezentowana w innych zobowiązaniach krótkoterminowych. Jej wypłata nastąpiła zgodnie z uchwałą, tj. 10 lipca 2019r.

10. 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, zabezpieczenie stanowią również: weksle in blanco, cesje praw z umów ubezpieczeń, pełnomocnictwa do rachunków bankowych, pisemne oświadczenie o poddaniu się egzekucji.

Zobowiązania warunkowe oraz poręczenia Sanok RC S.A.	30.06.2020 (niebadane)	Stan na	
		31.12.2019	30.06.2019 (niebadane)
Zabezpieczenia na majątku			
zastaw na maszynach, urządzeniach	40 000	69 611	72 301
zastaw na zapasach	25 000	38 500	38 500
cesja należności	30 000	30 000	30 000
hipoteka kaucyjna	47 500	47 500	48 000
akredytywy	348	5 220	1 549
weksle własne - zabezpieczenie dotacji	10 627	10 627	10 627
gwarancji udzielonych za Spółkę	0	0	0
Poręczenia			
zabezpieczenia kredytów za spółki z grupy kapitałowej	27 131	26 080	26 317
RAZEM	180 606	227 538	227 294

11. Przychody ze sprzedaży

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01 do 30.06.	
	2020 (niebadane)	2019 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży produktów	288 672	370 132
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 876	5 565
Przychody ze sprzedaży nowych uruchomień (tooling)	10 351	13 407
Razem przychody ze sprzedaży	300 898	389 104
<i>z tego:</i>		
– sprzedaż krajowa	111 389	137 154
– sprzedaż zagraniczna	189 509	251 950

12. Koszty ogólnego zarządu.

W okresie IV-VI 2020 Spółka odnotowała znaczny spadek przychodów z działalności gospodarczej mający związek z panującą pandemią, co spowodowało konieczność przestojów i ograniczenia produkcji. Koszty niewykorzystanych mocy produkcyjnych w kwocie 14,7 mln PLN zgodnie z przyjętą w Spółce procedurą ujęto w Kosztach ogólnego zarządu.

13. Pozostała działalność operacyjna

Pozostałe przychody operacyjne	Za okres od 01.01 do 30.06.	
	2020 (niebadane)	2019 (niebadane)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4	55
– od jednostek powiązanych		
Dotacje rządowe	6 700	58
Inne przychody operacyjne, w tym:	298	763
– rozwiązanie rezerw		
– otrzymane rabaty od dostawców	23	495
– otrzymane kary i odszkodowania	25	115
– otrzymane darowizny rzeczowe		
– pozostałe	250	153
Pozostałe przychody operacyjne razem	7 002	876

Spółka otrzymała dotację w ramach tarczy antykrzysowej związanej z COVID-19 w kwocie 6,7 mln PLN jako dofinansowanie do wynagrodzeń z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie w ramach świadczeń na rzecz ochrony miejsc pracy ze środków Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych.

Pozostałe koszty operacyjne	Za okres od 01.01 do 30.06.	
	2020 (niebadane)	2019 (niebadane)
Utworzone rezerwy i odpisy	0	0
Darowizny	382	172
Inne koszty operacyjne, m. in:	556	1 147
- opłaty środowiskowe, opłaty z tyt ugody	0	243
- opodatkowany eksport	306	271
- prace rozwojowe zakończone negatywnie	135	0
- amortyzacja nieczynnych urządzeń	0	60
- pozostałe koszty operacyjne	3	496
Pozostałe koszty operacyjne, razem	938	1 319

14. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe	Za okres od 01.01 do 30.06.	
	2020 (niebadane)	2019 (niebadane)
Dywidendy	444	2 930
Inne przychody finansowe, w tym:	399	1 003
– nadwyżka dodatnich różnic kursowych	0	108
– wycena bilansowa opcji walutowych	0	833
– pozostałe (m.in. realizacja opcji)	399	62
Przychody finansowe razem	843	3 933

Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania w następujących spółkach zależnych Walne Zgromadzenia Wspólników uchwaliły wypłaty dywidendy na rzecz Spółki:

- 24 czerwca 2020 roku – Stomil Sanok Ukraina Sp. z o.o. – w kwocie 3 mln UAH co stanowi 443,4 tys. zł.
- 7 lipca 2020 roku – Stomil Sanok Wiatka – w kwocie 841,8 tys. RUB co stanowi 46,5 tys. zł.
- 9 lipca 2020 roku - PHU Stomil East Sp. z o. o - w kwocie 1,2 mln zł.

Koszty finansowe	Za okres od 01.01 do 30.06.	
	2020 (niebadane)	2019 (niebadane)
Odsetki	1 495	1 152
Inne koszty finansowe, w tym:	3 491	519
– nadwyżka ujemnych różnic kursowych	1 282	
– wycena bilansowa opcji walutowych	1 599	245
– pozostałe	610	274
Koszty finansowe razem	4 986	1 671

15. Podatek dochodowy bieżący

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01 do 30.06.	
	2020 (niebadane)	2019 (niebadane)
1. Zysk (strata) brutto	15 535	34 065
2. Różnice pomiędzy zyskiem brutto, a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	1 335	9 628
– koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	12 064	13 140
– przychody niepodatkowe	-10 140	-3 378
– darowizny podlegające odliczeniu	-589	-134
3. Dochód zwolniony z tytułu działalności w PSI	21 988	38 867
4. Podstawa opodatkowania	-5 118	4 826
5. Podatek wg stawki 19%	0	917
6. Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku wyników	-7 994	-6 031
7. <i>Efektywna stawka podatkowa (pkt.6/pkt.1)* 100%</i>	--	--

16. Rzeczowe aktywa trwałe

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 01.01.2019r	13 018	140 836	513 488	10 168	55 890	733 400
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2019r (nabycia)		7 902	80 508	737	4 802	93 949
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2019r (sprzedaż, złomowanie)	-5 986	-28	-6 437	-553	-782	-13 786
Stan na 31.12.2019/01.01.2020r	7 032	148 710	587 559	10 352	59 910	813 563
Zwiększenia w okresie 6 m-cy 2020r (nabycia)	0	68 808	34 604	225	2 286	105 923
Zmniejszenia w okresie 6 m-cy 2020r (sprzedaż, złomowanie)	0	-42	-130	-266	-19	-457
Stan na 30.06.2020r	7 032	217 476	622 033	10 311	62 177	919 029
Umorzenie środków trwałych						
Stan na 01.01.2019r	0	78 551	407 853	7 377	45 517	539 297
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2019r	89	7 256	28 739	1 159	3 652	40 895
<i>w tym dot śr trwałych w leasingu</i>	89	2 321	0	31	0	2 441
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2019r	0	-28	-6 433	-554	-782	-7 797
Stan na 31.12.2019/01.01.2020r	89	85 779	430 159	7 982	48 387	572 396
Zwiększenia w okresie 6 m-cy 2020r	44	3 795	16 465	516	2 082	22 902
<i>w tym dot śr trwałych w leasingu</i>	44	1 160	0	8	0	1 212
Zmniejszenia w okresie 6 m-cy 2020r	0	-42	-130	-266	-19	-457
Stan na 30.06.2020r	133	89 532	446 494	8 232	50 449	594 841
Wartość netto środków trwałych						
Stan na 31.12.2019	6 943	62 931	157 400	2 370	11 523	241 167
Środki trwałe w budowie na 31.12.2019						85 693
Zaliczki na środki trwałe w budowie						10 867
Razem środki trwałe na 31.12.2019						337 727
Stan na 30.06.2020r	6 899	127 944	175 539	2 079	11 728	324 188
Środki trwałe w budowie na 30.06.2020						15 489
Zaliczki na środki trwałe w budowie						5 474
Razem środki trwałe na 30.06.2020 (niebadane)						345 151

17. Aktywa niematerialne

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje na programy komputerowe	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
Wartość brutto				
Stan na 01.01.2019	30 727	16 792	1 202	48 721
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2019r.		840		840
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2019r.		-433	-592	-1 025
Stan na 31.12.2019r/01.01.2020r.	30 727	17 199	610	48 536
Zwiększenia w okresie 6 m-cy 2020r.	1 642	136	0	1 778
Zmniejszenia w okresie 6 m-cy 2020r.	0	0	-610	-610
Stan na 30.06.2020r	32 369	17 335	0	49 704
Umorzenie				
Stan na 01.01.2019	29 906	14 731	0	44 637
Zwiększenia w okresie 12 m-cy 2019r.	424	668	0	1 092
Zmniejszenia w okresie 12 m-cy 2019r.		-433		-433
Stan na 31.12.2019r/01.01.2020r.	30 330	14 966	0	45 296
Zwiększenia w okresie 6 m-cy 2020r.	231	323	0	554
Zmniejszenia w okresie 6 m-cy 2020r.	0	0	0	0
Stan na 30.06.2020r	30 561	15 289	0	45 850
Wartość netto				
Stan na 31.12.2019	397	2 233	610	3 240
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 31.12.2019				1 916
Razem aktywa niematerialne na 31.12.2019r				5 156
Stan na 30.06.2020r	1 808	2 046	0	3 854
Aktywa niematerialne w toku wytworzenia na 30.06.2020				342
Razem aktywa niematerialne na 30.06.2020r (niebadane)				4 196

18. Udziały

Wyszczególnienie	Stan na		
	30.06.2020 (niebadane)	31.12.2019	30.06.2019 (niebadane)
Akcje/Udziały w podmiotach powiązanych	69 997	69 997	50 255
Odpisy z tytułu utraty wartości	45 013	45 013	3 125
Akcje/Udziały w podmiotach powiązanych po odpisach	24 984	24 984	47 130
Akcje/Udziały w pozostałych podmiotach	6	6	7
z tego:			
notowane na giełdzie			
nienotowane na giełdzie	6	6	7
Udziały razem	24 990	24 990	47 137

Zarząd Spółki nie przeprowadził aktualizacji testów na utratę wartości udziałów w jednostkach zależnych na dzień 30.06.2020 r. z uwagi na brak zmian istotnych parametrów ekonomicznych przyjętych do prognoz finansowych będących podstawą do przeprowadzenia testów na utratę wartości na dzień bilansowy 31.12.2019 r. Należy jednak podkreślić, iż niepewność gospodarcza wynikająca z trwającej pandemii COVID-19 oraz potencjalne zmiany otoczenia rynkowego wpływają istotnie na niepewność realizacji przyjętych założeń, dlatego też Spółka stale analizuje sytuację w krajach w których prowadzą działalność podmioty Grupy Kapitałowej oraz w samych spółkach zależnych – szczegóły w notcie 32, w części dotyczącej Innych informacji istotnych dla oceny sytuacji Spółki. Grupa przeprowadzi aktualizację analizy i założeń na potrzeby sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020 oraz jeżeli taka konieczność wystąpi na potrzeby sprawozdania finansowego za III kwartał 2020 roku.

19. Aktywa finansowe – długo i krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na		
	30.06.2020 (niebadane)	31.12.2019	30.06.2019 (niebadane)
Pożyczki udzielone długoterminowe	117 058	111 646	66 014
Aktywa finansowe długoterminowe razem	117 058	111 646	66 014

Wyszczególnienie	Stan na		
	30.06.2020 (niebadane)	31.12.2019	30.06.2019 (niebadane)
Pożyczki udzielone krótkoterminowe	21 153	20 075	70 915
Wycena bilansowa transakcji zabezpieczających	86	1 645	1 100
Środki pieniężne na lokatach bankowych pow. 3 m-cy	0	0	9 970
Aktywa finansowe krótkoterminowe razem	21 238	21 720	81 985

Zwiększenie aktywów finansowych długoterminowych jest w głównej mierze wynikiem wpływu wyceny na dzień bilansowy udzielonych pożyczek w walutach obcych.

20. Zmiany stanu aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	01.01.-30.06.	Za okres	01.01.-30.06.
	2020 (niebadane)	01.01.-31.12. 2 019	2019 (niebadane)
Stan na początek okresu, z tytułu:	33 708	10 562	10 562
Niezrealizowanych różnic kursowych	511	554	554
Rezerw na świadczenia pracownicze	5 120	5 125	5 125
Odpisów aktualizujących majątek	5 159	2 802	2 802
Wyceny instrumentów pochodnych	152	167	167
Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9	392	207	207
Inne	1 562	816	816
Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny	353	230	230
MSSF 9 odniesionych na kapitał własny	661	661	661
Działalności w Polskiej Strefie Inwestycji	19 798	0	0
Zwiększenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	2 269	3 571	906
- niezrealizowanych różnic kursowych	1 599	0	0
- rezerw na świadczenia pracownicze	304	232	660
- odpisów aktualizujących majątek	0	2 407	23
- wyceny instrumentów pochodnych	0	0	0
- wyceny gwarancji z tyt. MSSF9	0	185	70
- leasing MSSF 16	109	256	20
- inne	257	491	133
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	1 645	346	984
- niezrealizowanych różnic kursowych	0	43	57
- rezerw na świadczenia pracownicze	788	237	248
- odpisów aktualizujących majątek	743	50	604
- wyceny instrumentów pochodnych	110	15	9
- inne	4	1	66
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczonego ujęta w rachunku zysków i strat	624	3 225	-78
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta w kapitale własnym, w tym	-46	123	19
<i>wartość utworzonego aktywa z tytułu MSSF 9</i>	0	0	0
Utworzone aktywo na podatek odroczone z tyt działalności w Polskiej Strefie Inwestycji	27 696	19 798	6 720
Stan aktywów na podatek odroczonego na koniec okresu	42 184	33 708	17 223
Niezrealizowanych różnic kursowych	2 110	511	497
Rezerw na świadczenia pracownicze	4 637	5 120	5 537
Odpisów aktualizujących majątek	4 416	5 159	2 221
Wyceny instrumentów pochodnych	42	152	158
Wyceny gwarancji z tyt. MSSF 9	392	392	277
Inne, w tym leasing	1 923	1 562	903
Zysków (strat) aktuarialnych odniesionych na kapitał własny	307	353	249
MSSF 9 odniesionych na kapitał własny	661	661	661
Aktywo na podatek odroczone z tyt działalności w PSI	27 696	19 798	6 720

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	01.01.-30.06.	Za okres	01.01.-30.06.
	2020 (niebadane)	01.01.-31.12. 2 019	2019 (niebadane)
Stan na początek okresu z tytułu:	5 310	5 286	5 286
Niezrealizowanych różnic kursowych	578	303	303
Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych	3 869	3 620	3 620
Inne	863	1 363	1 363
Zwiększenia w okresie, ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	920	581	601
- niezrealizowanych różnic kursowych	448	275	384
- różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	288	249	217
- MSSF 15	49	0	0
- inne	135	57	0
Zmniejszenia w okresie ujęte w rachunku zysków i strat z tytułu:	392	557	907
- niezrealizowanych różnic kursowych	0	0	0
- różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	95	0	0
- MSSF 15	0	439	570
- inne	296	118	337
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku dochodowego ujęta w rachunku zysków i strat	528	24	-306
Stan rezerw na podatek odroczonego na koniec okresu z tytułu:	5 838	5 310	4 980
Niezrealizowanych różnic kursowych	1 026	578	687
Różnicy między wartością bilansową i podatkową śr. trwałych	4 062	3 869	3 837
Inne, w tym MSSF 15	751	863	456
Stan netto aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu	36 345	28 398	12 243

21. Zapasy

Zmiana stanu odpisów aktualizujących zapasy	01.01- 30.06.2020	Za okres	01.01- 30.06.2019
	(niebadane)	01.01- 31.12.2019	(niebadane)
Stan odpisów na początek okresu	10 635	7 012	7 012
Zwiększenia razem, z tytułu:	2 069	7 315	2 158
zapasów wolnorotujących	918	1 043	477
ceny sprzedaży niższej od kosztu wytworzenia	1 151	6 272	1 681
Zmniejszenia razem, z tytułu:	5 064	3 692	1 598
sprzedaży, zużycia	106	587	175
odwrócenia odpisów	4 958	3 105	1 424
Stan odpisów na koniec okresu	7 640	10 635	7 572

22. Należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności	Za okres		
	01.01-30.06. 2020 (niebadane)	01.01-31.12. 2019	01.01-30.06. 2019 (niebadane)
Stan odpisów aktualizujących należności na początek okresu	8 518	7 647	7 647
z tego z tytułu:			
dostaw i usług	8 328	7 457	7 457
pozostałych należności	190	190	190
Zwiększenia razem	1 202	5 544	3 107
z tego z tytułu:			
dostaw i usług	1 202	5 544	3 107
pozostałych należności			
Zmniejszenia razem	916	4 673	3 378
z tego z tytułu:			
dostaw i usług	916	4 673	3 378
pozostałych należności			
Stan odpisów aktualizujących należności na koniec okresu	8 804	8 518	7 376
z tego z tytułu:			
dostaw i usług	8 614	8 328	7 186
pozostałych należności	190	190	190

23. Zmiana stanu rezerw długoterminowych

Wyszczególnienie	Za okres		
	01.01.- 30.06.2020 (niebadane)	01.01.-31.12. 2 019	01.01.- 30.06.2019 (niebadane)
Stan na początek okresu:	12 436	12 303	12 303
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	8 013	7 357	7 357
na nagrody jubileuszowe	4 423	4 946	4 946
Zwiększenia	628	930	3 004
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	572	871	277
na nagrody jubileuszowe	56	59	37
pozostałe rezerwy (poręczenie)			2 690
Zmniejszenia	830	797	251
z tego			
na świadczenia emerytalno-rentowe	692	215	84
na nagrody jubileuszowe	137	582	167
pozostałe rezerwy (poręczenie)			0
Stan na koniec okresu	12 235	12 436	15 056
z tego:			
na świadczenia emerytalno-rentowe	7 893	8 013	7 550
na nagrody jubileuszowe	4 342	4 423	4 816
pozostałe rezerwy (poręczenie)			2 690

24. Zmiana stanu rezerw krótkoterminowych

Wyszczególnienie	Za okres		
	01.01.- 30.06.2020 (niebadane)	01.01.-31.12. 2019	01.01.- 30.06.2019 (niebadane)
Stan na początek okresu:	23 430	19 187	19 187
<i>z tego:</i>			
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	939	1 082	1 082
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 079	1 148	1 148
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych, m.in.:</i>	15 567	13 378	13 378
<i>- premia</i>	3 649	2 535	2 535
<i>- urlopy</i>	4 957	5 476	5 476
<i>- nagrody roczne</i>	4 290	3 250	3 250
<i>pozostałe rezerwy - poręczenia</i>	3 640	1 581	1 581
<i>pozostałe rezerwy</i>	2 205	1 998	1 998
Zwiększenia	10 662	29 279	13 904
<i>z tego:</i>			
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	145	289	177
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	78	319	209
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych, m.in.:</i>	6 986	21 192	10 890
<i>- premia</i>	504	4 003	1 954
<i>- urlopy</i>	3 067	2 811	2 811
<i>- nagrody roczne</i>	887	4 298	1 591
<i>pozostałe rezerwy - poręczenia</i>		3 737	443
<i>pozostałe rezerwy</i>	3 454	3 742	2 185
Zmniejszenia (wykorzystania, rozwiązania)	12 398	25 036	12 903
<i>z tego:</i>			
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	92	432	42
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	110	388	64
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych, m.in.:</i>	10 804	19 003	8 981
<i>- premia</i>	2 138	2 889	1 672
<i>- urlopy</i>	1 525	3 330	
<i>- nagrody roczne</i>	2 387	3 258	3 250
<i>pozostałe rezerwy - poręczenia</i>		1 678	1 678
<i>pozostałe rezerwy</i>	1 391	3 535	2 138
Stan na koniec okresu	21 695	23 430	20 188
<i>z tego:</i>			
<i>na świadczenia emerytalno-rentowe</i>	992	939	1 217
<i>na nagrody jubileuszowe</i>	1 047	1 079	1 293
<i>z tyt. innych świadczeń pracowniczych, m.in.:</i>	11 749	15 567	15 287
<i>- premia</i>	2 015	3 649	2 817
<i>- urlopy</i>	6 499	4 957	8 287
<i>- nagrody roczne</i>	2 790	4 290	1 591
<i>pozostałe rezerwy - poręczenia</i>	3 640	3 640	346
<i>pozostałe rezerwy</i>	4 267	2 205	2 045

25. Kredyty długo- i krótkoterminowe

Struktura kredytów długoterminowych wg stanu na 30.06.2020 r.

Nazwa Banku udzielającego kredyt, jego siedziba	Kwota kredytu wg. umowy w tys. zł (limit)	Stan zadłużenia na dzień bilansowy		Termin spłaty	Zabezpieczenie
		tys. zł	w tys. EUR		
DNB Bank Polska SA	150 000	125 877	28 186	30.07.2021	Hipoteka, zastaw rejestrowy na zapasach oraz środkach trwałych z cesją praw z umowy ubezpieczenia, pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach Spółki oraz weksel in blanco.
mBank SA	90 000	83 102	18 608	14.10.2022	Zastaw na majątku obrotowym wraz z cesją praw z polisy, cesja należności handlowych, weksel własny in blanco
Razem		208 979			

Struktura kredytów krótkoterminowych wg stanu na 30.06.2020 r.

Nazwa Banku udzielającego kredyt, jego siedziba	Kwota kredytu wg. umowy w tys. zł (limit)	Stan zadłużenia na dzień bilansowy		Termin spłaty	Zabezpieczenie
		tys. zł	w tys. EUR		
Santander Bank Polska SA	45 000	26 490	5 931	30.06.2021	Hipoteka kaucyjna, cesja części wierzytelności ubezpieczenia budynków, weksel własny in blanco.
Razem dla limitu w PLN		26 490			

Struktura kredytów długoterminowych wg stanu na 31.12.2019 r.

Nazwa Banku udzielającego kredyt, jego siedziba	Kwota kredytu wg. umowy w tys. zł (limit)	Stan zadłużenia na dzień bilansowy		Termin spłaty	Zabezpieczenie
		tys. zł	w tys. EUR		
Santander Bank Polska SA	45 000	21 370	5 018	30.06.2021	Hipoteka kaucyjna, cesja części wierzytelności ubezpieczenia budynków, weksel własny in blanco.
mBank SA	90 000	78 205	18 365	14.10.2022	Zastaw na majątku obrotowym wraz z cesją praw z polisy, cesja należności handlowych, weksel własny in blanco.
DNB Bank Polska SA	150 000	73 271	17 206	30.07.2021	Hipoteka, zastaw rejestrowy na zapasach oraz środkach trwałych z cesją praw z umowy ubezpieczenia, pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach Spółki oraz weksel in blanco.
Razem		172 846			

Struktura kredytów krótkoterminowych wg stanu na 31.12.2019 r.

Nazwa Banku udzielającego kredyt, jego siedziba	Kwota kredytu wg. umowy (limit)	Stan zadłużenia na dzień bilansowy		Termin spłaty	Zabezpieczenie
		tys. zł	w tys. EUR		
CaixaBank SA	20 mln EUR	54 539	12 807	31.03.2020	Zastaw rejestrowy na zapasach oraz środkach trwałych z cesją praw z umowy ubezpieczenia, pełnomocnictwo do dysponowania środkami, weksel in blanco.
Razem dla limitu w EUR		54 539			

26. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Podmiot powiązany	Sprzedaż 01.01-30.06.		Zakupy 01.01-30.06.		Należności (z zaliczkami na śr. trw. w budowie oraz pożyczkami)		Zobowiązania wobec		Otrzymane/naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	
	2020	2019	2020	2019	30.06.2020	31.12.2019	30.06.2020	31.12.2019	01.01.-30.06.	
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	2020	2019
Jednostki zależne										
PHU Stomil East Sp. z o.o.	4 988	5 657	5	37	1 878	1 329	0	0	0	0
SSD Sp. z o.o.	21 580	21 887	224	280	14 149	6 455	37	38	0	0
Stomil Sanok Rus Spółka z o.o.	1 834	2 382	0	0	1 190	0	0	0	0	0
Stomil Sanok Ukraina	2 854	3 492	0	0	2 382	825	0	0	0	0
Stomil Sanok Wiatka Spółka Akcyjna Typu Zamkniętego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Produkcyjno - Handlowe Uitarne Przedsiębiorstwo Stomil Sanok BR	3 685	3 886	1 489	251	2 667	3 051	429	224	0	0
Colmant Cuvelier RPS S.A.S.	4 926	5 832	43	108	6 587	6 332	0	37	31	35
Stomet Spółka z o. o.	933	994	12 456	16 900	373	906	1 459	3 966	0	0
Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o.	9	4	0	7	6 937	7 074	0	0	124	138
Sanok (Qingdao) Auto Parts Sp. z o.o.	0	0	0	0	1	1	0	0	3	3
Draftex Automotive GmbH	1 215	1 057	1 696	2 736	107 575	101 777	0	925	2 021	1 905
QMRP Co., Ltd.	102	397	79	51	21 111	20 024	1 521	1 372	658	536
SMX	0	10	0	0	0	2	0	0	0	0
Pozostałe podmioty powiązane										
Jednostki kontrolowane przez osoby nadzorujące Spółkę	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jednostki kontrolowane przez osoby zarządzające Spółką	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transakcje z kluczowym personelem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

27. Wynagrodzenie wypłacone lub należne członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki

Wynagrodzenia osób zarządzających.

Łączne wynagrodzenie osób zarządzających Spółką za I półrocze 2020 wyniosło 1.196.720,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia stałe 1 196 720,00 zł.
- wynagrodzenia zmienne 0 zł.

Wynagrodzenia osób nadzorujących.

Łączne wynagrodzenie osób nadzorujących Spółkę - członków Rady Nadzorczej - za I półrocze 2020 r. wyniosło 297 000 zł.

28. Instrumenty finansowe

Wartość godziwa i księgową aktywów i zobowiązań finansowych innych niż należności i zobowiązania handlowe oraz leasingi:

	wartość godziwa (przez wynik finansowy)	wartość wg zamortyzowanego kosztu
Aktywa finansowe na 30.06.2020		
Papiery wartościowe – udziały i akcje w innych jednostkach, nienotowane na giełdach	-	6
Pożyczki udzielone długo- i krótkoterminowe	-	138 211
Pozostałe instrumenty pochodne - wycena bilansowa opcji walutowych	86	

Zobowiązania finansowe na 30.06.2020

Zobowiązania wobec banków - kredyty długo- i krótkoterminowe

235 468

Pozostałe instrumenty pochodne - wycena bilansowa opcji walutowych

221

29. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym stosowane przez Spółkę są spójne z celami i zasadami, które były opisane w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok zakończony w dniu 31 grudnia 2019 roku.

30. Zarządzanie kapitałem

Cele i zasady zarządzania kapitałem stosowane przez Spółkę są spójne z celami i zasadami, które były opisane w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku.

31. Zdarzenia po dniu bilansowym

We wrześniu 2019 r. podwyższono kapitał zakładowy spółki QMRP o 1,7 mln USD, z czego w 2019 r. opłacono 1,35 mln USD (informacja zawarta w sprawozdaniu rocznym za rok 2019).

W dniu 1 lipca 2020 r. wpłacono pozostałe 0,35 mln USD.

32. Pozostałe informacje do informacji finansowej za 6 m-cy 2020 r.

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

Sanok RC S.A. nie publikowała prognoz wyników Spółki oraz Grupy Kapitałowej na 2020 rok.

Akcjonariusze, którzy posiadają ponad 5% akcji

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

Nazwa posiadacza akcji	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym oraz w liczbie głosów na WZA
Aviva OFE Aviva Santander	3 787 000	14,09%
Nationale –Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny	3 100 000	11,53%
Marek Łęcki	2 967 900	11,04%
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień"	2 703 052	10,06%

Podana liczba akcji Sanok RC S.A. będąca w posiadaniu znaczących Akcjonariuszy wynika ze złożonych świadectw depozytowych przy rejestracji na Walne Zgromadzenia Spółki Dominującej, które odbyło się 30 czerwca 2020r. oraz rejestracji na NWZA z dnia 31 sierpnia 2020 r.

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 - 56 360 akcji, Marcin Saramak – 30 200 akcji, Rafał Grzybowski - 10 000 akcji, Marta Rudnicka – 1 307 820 akcji, Marek Łęcki – 2 967 900 akcji.

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

Sanok RC S.A. nie jest stroną żadnego postępowania sądowego lub przed organami administracji publicznej dotyczącego zobowiązań lub wierzytelności o istotnej dla Spółki wartości (przy czym jako istotne uważa się łączną wartość odpowiadającą co najmniej 10% kapitałów własnych).

Informacje o zawarciu przez emitenta 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 poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca.

Łączna wartość zobowiązań warunkowych Spółki dominującej z tytułu poręczenia za kredyt QMRP i gwarancji za kredyt Draftex Automotive na 30.06.2020r. wyniosła 22,7 mln PLN.

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 30.06.2020 r to 4,41 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

- W okresie IV-VI 2020 Spółka odnotowała znaczny spadek przychodów z działalności gospodarczej mający związek z panującą pandemią, co spowodowało konieczność przestoju i ograniczenia produkcji. Koszty niewykorzystanych mocy produkcyjnych w kwocie 14,7 mln PLN zgodnie z przyjętą w Spółce procedurą ujęto w Kosztach ogólnego zarządu.

W zakresie warunków zatrudnienia – nastąpiło zmniejszenie wymiaru czasu pracy dla części pracowników. Spółka skorzystała z dofinansowania do wynagrodzeń z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie w ramach świadczeń na rzecz ochrony miejsc pracy ze środków Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych. Spółka otrzymała wsparcie w kwocie 6,7 mln PLN.

- Stan udzielonych przez Sanok RC S.A. pożyczek na rzecz spółki zależnej Draftex Automotive GmbH na dzień 30.06.2020 r. wynosi 25,38 mln EUR tj. 22% kapitałów własnych.
- W dniu 21 września 2018 r. 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 pomiotów prowadzących działalność na podstawie stosownej decyzji w obrębie Polskiej Strefy Inwestycji (PSI). W efekcie obowiązków 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 za 6 miesięcy 2020 roku, co w przypadku nadwyżki kalkulowanego limitu pomocy nad wartością dochodu generowanego z działalności strefowej wpływa pozytywnie (+7,9 mln PLN) na wynik netto Spółki. Wpływ działalności Sanok RC SA w PSI wykazano w pozycji „Podatek dochodowy odroczone” Rachunku zysków i strat oraz w notach 15 „Podatek dochodowy bieżący” i 20 „Zmiany stanu aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego”.

Zgodnie z powyższą decyzją o wsparciu, w terminie do dnia 31 grudnia 2020 r. Spółka Dominująca zobowiązana była ponieść minimalne nakłady inwestycyjne w wysokości co najmniej 70 mln PLN. Maksymalna kwota wydatków od której Spółka Dominująca mogła kalkulować wysokość pomocy publicznej to 91 mln PLN (przysługująca pomoc to 50% tych nakładów, czyli przedział 35-45,5 mln PLN). Data zakończenia inwestycji to 31 grudnia 2020r. Oprócz poniesienia wydatków kwalifikowanych w odpowiedniej wysokości, Spółka Dominująca została zobligowana do zatrudnienia co najmniej 30 nowych pracowników do dnia 31 grudnia 2020 r., oraz utrzymania podwyższonego poziomu zatrudnienia (na poziomie 2165 pracowników) w zakładzie (na terenie realizacji nowej inwestycji) w okresie od tej daty do dnia 31 grudnia 2021 r. Termin obowiązywania DOW to 15 lat od momentu jej wydania.

W dniu 23 lipca 2020 r. na wniosek Spółki złożony w dniu 26 maja 2020 r. została wydana decyzja 212/DR/2020 zmieniająca warunki decyzji o wsparciu. Tym samym termin realizacji nakładów kwalifikowanych został przyspieszony i ustalony na dzień 30 czerwca 2020 r., termin realizacji wymogu związanego z zatrudnieniem przesunięto na okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 r.

Do dnia 30 czerwca 2020 r. Spółka Dominująca poniosła nakłady na nowe inwestycje w wysokości przekraczającej maksymalny limit wydatków kwalifikowanych 91 000 000 PLN (zdyskontowana wartość maksymalnych nakładów będących podstawą do wyliczenia kwoty pomocy publicznej wynosi 86 676 985,36 PLN). Wykorzystana do dnia bilansowego pomoc publiczna wyniosła 16.422.360,00 PLN (zdyskontowana wartość pomocy wyniosła 15.642.205,02 PLN). Kwota pomocy publicznej pozostałej do wykorzystania wynosi 29 077 640 PLN (zdyskontowana wartość 27 696 287,65 PLN).

- Wpływ pandemii choroby COVID-19 na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej
Zarząd Spółki Dominującej wskazuje, iż analogicznie do informacji przekazanych w rocznym sprawozdaniu finansowym za rok 2019 jak również w sprawozdaniu za I kwartał 2020 w dalszym ciągu zarówno Spółka Dominująca jak i spółki zależne wchodzące w skład Grupy Kapitałowej funkcjonują z pewnymi ograniczeniami wynikającymi z restrykcji i obostrzeń podjętych przez władze Polski jak i innych krajów Unii Europejskiej a także Chin i Stanów Zjednoczonych Ameryki Północnej

w celu ograniczenia skutków ogłoszonej przez Światową Organizację Zdrowia (WHO) pandemii choroby COVID-19 wywołanej przez koronawirusa SARS-CoV-2.

Wpływ pandemii choroby COVID-19 na działalność operacyjną Spółki Dominującej jak i całej Grupy Kapitałowej miał istotny wpływ na wyniki finansowe osiągnięte w II kwartale 2020 roku. Powyższe okoliczności wpłynęły więc dość istotnie na wyniki finansowe Spółek Grupy Kapitałowej jak i samej jednostki dominującej oraz częściowo na płynność finansową – w szczególności spółki Świerkowy Zdrój Medical Spa Sp. z o.o. działającej w branży sanatoryjno – uzdrowiskowej.

Wpływ pandemii na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej w II kwartale 2020 roku miał miejsce przede wszystkim poprzez spadek przychodów ze sprzedaży sięgający 73 047 tys. PLN tj. około 39% r/r, skutkujący jednocześnie stratą na działalności podstawowej w wysokości 5 683 tys. PLN oraz znaczącym spadkiem zysku netto z poziomu 20 522 tys. PLN w roku 2019 do 8 815 tys. PLN w II kwartale 2020 roku. Negatywny wpływ skutków pandemii został częściowo zrekomensowany przez otrzymaną przez Spółkę Dominującą dotację w ramach w tzw. tarczy antykryzysowej (Ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych) – szczegóły w notcie nr 13.

Istotny spadek przychodów mający miejsce przede wszystkim w miesiącach kwiecień oraz maj 2020 został wyhamowany w czerwcu 2020 roku a pierwsze 2 miesiące III kwartału 2020 (lipiec – sierpień) wskazują na dość znaczną poprawę nastrojów na rynku co przekłada się na wzrost zamówień przez klientów Spółki w Segmencie Motoryzacji oraz Mieszanek, co nie zmienia oczywiście faktu iż w dalszym ciągu mamy do czynienia z dużą niepewnością szacunków i przyjętych założeń dotyczących przyszłości jaka będzie miała miejsce w szczególności w obszarze segmentu motoryzacji.

Analogicznie do informacji przekazywanej szczegółowo przez Zarząd Spółki w rocznym sprawozdaniu finansowym za rok 2019 zachowania rynków, klientów oraz realizowanych wolumenów sprzedaży, uzyskiwanych cen sprzedaży wyrobów, a w konsekwencji realizowanego zysku lub straty obarczone są nadal znacząco niepewnością - dotyczy to w sposób szczególny oprócz Spółki Dominującej spółek zależnych działających w segmencie motoryzacji a więc: Draftex Automotive GmbH, QMRP, CC RPS a także Spółki Świerkowy Zdrój Medical Spa Rymanów Zdrój prowadzącej działalność sanatoryjno-uzdrowiskową.

Utrata wartości aktywów oraz ocena oczekiwanej straty kredytowej (ECL)

Na dzień 30 czerwca 2020 roku Spółka Dominująca przeprowadziła analizę w celu oceny potencjalnego wpływu pandemii COVID-19 na kalkulację oczekiwanych strat kredytowych i związanymi z nią odpisami aktualizującymi należności oraz udzielone pożyczki. Polityka kredytowa Grupy (przedpłaty, akredytywy) oraz przyjęte i stosowane zabezpieczenia do umów kredytowych pozwalają na przypuszczenie, że potencjalne odpisy na należnościach jak również odpisy dotyczące udzielonych przez Spółkę pożyczek wewnątrzgrupowych pozostają na niezmiennym istotnie poziomie na dzień 30 czerwca 2020 roku.

Spółki Grupy Kapitałowej w tym przede wszystkim Spółka Dominująca na bieżąco monitorują sytuację rynkową oraz informacje dotyczące kontrahentów mogące wskazywać na pogorszenie ich sytuacji finansowej. Na bazie przeprowadzonej analizy Grupa nie zmieniła założeń przyjętych do oceny oczekiwanej straty kredytowej na dzień 30 czerwca 2020 roku w stosunku do założeń przyjętych na dzień 31 grudnia 2019 roku. Grupa przeprowadzi aktualizację analizy i założeń na potrzeby sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020 oraz jeżeli taka konieczność wystąpi na potrzeby sprawozdania finansowego za 3 kwartał 2020 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 sytuacji związanej z pandemią choroby COVID-19 i jej skutkami na działalność w nadchodzącym okresie,
- 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 – kraj, Rosja, Ukraina), budowlanym (systemy uszczelnień i uszczelki samoprzylepne – kraj, Rosja, Ukraina, UE),
- cen surowców,
- sytuacja na rynku pracy,
- kursy walut EUR/PLN; BYN/PLN; UAH/PLN; RUB/PLN, w tym ewentualna dewaluacja UAH, RUB, BYN,
- 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),

- poziom i termin uruchomienia dofinansowania wynikającego z programu PROW 2014-2020 – dla sprzedaży w segmencie rolniczym
- sytuację pogodową,
- kontynuację wdrażania strategii ekspansji międzynarodowej w segmencie motoryzacji Grupy Sanok RC na rynku NAFTA (Meksyk). Projekt budowania zdolności operacyjnych w tym regionie obecnie trwa, a jego parametry w dużej mierze zależą również od terminowości projektów realizowanych przez strategicznych klientów Sanok RC,
- podyktowaną stopniowym rozwojem biznesu motoryzacji w Chinach jak również prowadzoną polityką środowiskową władz lokalnych, konieczność relokacji procesów produkcyjnych a również ekspansji na nowe regiony, rozległego rynku Państwa Środka,
- konieczność efektywnego wdrożenia do produkcji ostatnio pozyskanych projektów, które cechują się dużym stopniem złożoności oraz wymagały znaczących nakładów inwestycyjnych w minionych okresach.

Sanok dnia 28 września 2020 roku

Zarząd SANOK RC SA:

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

Sporządził: Aneta Jagiełło

Sprawozdanie biegłego rewidenta

jakość

transparentność

kompetencje

etyka



Raport niezależnego biegłego rewidenta

z przeglądu skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania
finansowego Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna
z siedzibą w Sanoku

obejmującego okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku



RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Sanok Rubber Company S.A.

z przeglądu skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego obejmującego okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku

Wprowadzenie

Przeprowadziliśmy przegląd załączonego śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego Sanok Rubber Company S.A. z siedzibą w Sanoku (38-500), ul. Przemyska 24, na które składa się: śródroczny skrócony rachunek zysków i strat oraz śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów sporządzone za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku, śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30 czerwca 2020 roku, śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych i śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym sporządzone za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku, oraz dodatkowe noty objaśniające zwanego dalej śródrocznym skróconym sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie to zostało sporządzone w postaci pliku elektronicznego o nazwie *20 Sanok PSr Sprawozdanie jednostkowe* opatrzonego podpisami elektronicznymi Członków Zarządu w dniu 28 września 2020 r.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa*, który został zatwierdzony przez Unię Europejską, zwanego dalej „MSR 34”.

Odpowiedzialność Zarządu

Zarząd Sanok Rubber Company S.A. jest odpowiedzialny za sporządzenie i rzetelną prezentację powyższego sprawozdania finansowego zgodnie z wymogami MSR 34.



Signed by /
Podpisano przez:

Rafał Barycki

Date / Data: 2020-
09-28 19:54

Rafał Barycki
Biegły rewident nr 10744

biegły rewident przeprowadzający przegląd
w imieniu PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
firmy audytorskiej nr 477

ul. Orzycka 6 lok. 1B
02-695 Warszawa
Oddział Katowice

Katowice, dnia 28 września 2020 r.

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta

Naszym zadaniem jest, w oparciu o przeprowadzony przegląd, sformułowanie wniosku o tym skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym.

Zakres przeglądu

Przeгляд przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowym Standardem Przeglądu 2410 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Przeglądu 2410 *„Przeгляд śródrocznych informacji finansowych przeprowadzony przez niezależnego biegłego rewidenta jednostki”*.

Przeгляд śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego polega na kierowaniu zapytań, przede wszystkim do osób odpowiedzialnych za kwestie finansowe i księgowe, oraz przeprowadzaniu procedur analitycznych i innych procedur przeglądu.

Przeгляд ma istotnie węższy zakres niż badanie przeprowadzone zgodnie z Krajowymi Standardami Badania i w konsekwencji nie umożliwia nam uzyskania pewności, że wszystkie istotne zagadnienia, które zostałyby zidentyfikowane w trakcie badania, zostały ujawnione. W związku z tym nie wyrażamy opinii z badania o tym śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym.

Wniosek

Na podstawie przeprowadzonego przez nas przeglądu, nic nie zwróciło naszej uwagi, co kazałoby sądzić, iż załączone śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Sanok Rubber Company S.A. za okres 6 miesięcy kończący się 30 czerwca 2020 r. nie zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z MSR 34.





Sprawozdanie Zarządu z Działalności
Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company
i jednostki dominującej Sanok Rubber Company S.A.
za I półrocze 2020 rok

1 Informacje podstawowe

1.1 Grupa Kapitałowa Sanok Rubber Company

Na dzień 30.06.2020 r. Grupa Kapitałowa Sanok Rubber Company składała się z Podmiotu Dominującego Sanok RC S.A. oraz trzynastu podmiotów zależnych.

Podmiot Dominujący, Sanok RC S.A. jest kontynuatorem tradycji Polskiej Spółki dla Przemysłu Gumowego „SANOK” S.A. powstałej w 1932 roku oraz następcą prawnym przedsiębiorstwa państwowego pod nazwą Sanockie Zakłady Przemysłu Gumowego STOMIL w Sanoku.

Sanok Rubber Company S.A. został wpisany do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie pod Nr KRS 0000099813. Kapitał zakładowy na 31.12.2017 r. wynosił 5 376 384,40zł i dzielił się na 26 881 922 akcji o wartości nominalnej 20 groszy każda. Postanowieniem z dnia 29 października 2014 r. Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Sanok RC S.A.

Na podstawie uchwały w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, wyrażenia zgody na przeprowadzenie w Spółce Programu Motywacyjnego w latach 2014-2017 oraz zmiany statutu Spółki, podjętej przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 23 czerwca 2014 roku, kapitał zakładowy Spółki został warunkowo podwyższony o kwotę 215.054,40 złotych. Łączna, maksymalna liczba wyemitowanych akcji nie może być większa aniżeli 1.075.272 szt.

W skład Grupy Kapitałowej wchodziło cztery podmioty zależne krajowe oraz dziewięć zagranicznych – opisane w sprawozdaniu skonsolidowanym w pkt. 2 „Dane podstawowe o pozostałych spółkach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej”

SPÓŁKI POLSKIE

STOMET Sp. z o.o. Sanok	100%
Stomil Sanok Dystrybucja Sp. z o.o. Sanok	100%
Stomil Sanok Dystrybucja Oddział Bielsko-Biała	
Stomil Sanok Dystrybucja Oddział Dębica	
Stomil Sanok Dystrybucja Oddział Piekoszów k. Kielc	
Stomil Sanok Dystrybucja Sanok	
Świerkowy Zdrój Medical SPA Sp. z o.o. Rymanów Zdrój	100%
Stomil East Sp. z o.o. Sanok	65,7%

SPÓŁKI ZAGRANICZNE

Colmant Cuvelier RPS S.A.S. Villers-la-Montagne, Francja	100%
Draftex Automotive GmbH Grefrath, Niemcy	100%
QMRP Co., Ltd. Qingdao, Chiny	79,7%*
Sanok (Qingdao) Auto Parts Co., Ltd. Qingdao, Chiny	100%
SMX RUBBER COMPANY SA de CV San Lusi Potosi, Meksyk	99%**
Stomil Sanok Wiatka SA Kirów, Rosja	81,1%
Stomil Sanok RUS Sp. z o.o. Moskwa, Rosja	100%
Stomil Sanok UKR Sp. z o.o. Równe, Ukraina	100%
Przedsiębiorstwo Unitarne Stomil Sanok BR Brześć, Białoruś	100%

1%
14,5%

*pozostałe 5,8 % strona trzecia, udziały pozbawione praw

**1% zostało opłacone przez Stomet Sp. z o.o.

Od początku 2020 roku zakład produkcyjny w Meksyku kontynuował rozpoczętą w II półroczu 2019 roku działalność operacyjną na szerszą skalę. Zakład ten działa w strukturze SRC jako zakład zamiejscowy. Uruchomienie tego zakładu w Meksyku ma pozwolić na szerszą ekspansję z produktami Spółki na rynek północnoamerykański. Produkowane są w nim wyroby dla segmentu motoryzacji.

Niestety, wybuch pandemii koronawirusa spowodował w marcu br. wstrzymanie działalności produkcyjnej w tym zakładzie. Ponowne uruchomienie produkcji nastąpiło w maju br. Sytuacja ta przełożyła się na znacznie niższy poziom produkcji i sprzedaży zakładu w Meksyku w stosunku do poziomów zaplanowanych na pierwsze półrocze 2020 roku w budżecie SRC.

W kolejnym etapie w Meksyku powstanie samodzielna spółka zależna, wchodząca w skład Grupy Kapitałowej Sanok RC.

Spółka Dominująca ani jednostki od niej zależne nie zawierały istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

Spółka Dominująca nie dokonywała inwestycji w podmioty spoza Grupy Kapitałowej.

Spółka Dominująca ani podmioty od niej zależne nie są stronami żadnego postępowania sądowego lub przed organami administracji publicznej dotyczącego zobowiązań ani wierzytelności o łącznej wartości odpowiadającej co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki Dominującej.

1.2 Zmiany w kapitale zakładowym oraz struktura akcjonariatu Spółki Dominującej

W ciągu I półrocza 2020 roku nie wystąpiły zmiany w kapitale zakładowym.

Na dzień publikacji raportu następujący akcjonariusze posiadali ponad 5% akcji Sanok RC S.A.:

Nazwa posiadacza akcji	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym oraz w liczbie głosów na WZA
Aviva OFE Aviva Santander	3 787 000	14,09%
Nationale–Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny	3 100 000	11,53%
Marek Łęcki	2 967 900	11,04%
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień"	2 703 052	10,06%

Podana liczba akcji Sanok RC S.A. będąca w posiadaniu znaczących Akcjonariuszy wynika ze złożonych świadectw depozytowych przy rejestracji na Walne Zgromadzenia Spółki Dominującej, które odbyło się 30 czerwca 2020r. oraz rejestracji na NWZA w dniu 31.08.2020 i z uzyskanych informacji.

1.3 Rada Nadzorcza i Zarząd Spółki dominującej.

A) Skład Rady Nadzorczej Spółki Dominującej od dnia 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku :

Lp.	Imię i nazwisko	Funkcja
1	Marek Łęcki	Przewodniczący Rady Nadzorczej
2	Jacek Podgórski	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3	Zofia Dzik	Członek Rady Nadzorczej
4	Marta Rudnicka	Członek Rady Nadzorczej
5	Grzegorz Stulgis	Członek Rady Nadzorczej
6	Jan Woźniak	Członek Rady Nadzorczej
7	Grażyna Sudzińska - Amroziewicz	Członek Rady Nadzorczej

B) Zarząd Spółki Dominującej:

Lp	Imię i nazwisko	Funkcja
1	Piotr Szamburski	Prezes Zarządu, Dyrektor Generalny
2	Rafał Grzybowski	Wiceprezes Zarządu, Dyrektor Motoryzacji i Systemów Przeniesienia Napędu
3	Marcin Saramak	Wiceprezes Zarządu, Dyrektor Rozwoju Biznesu i Systemów Informatycznych
4	Piotr Dołęga	Członek Zarządu, Dyrektor Finansowy
5	Martijn Merx	Członek Zarządu, Dyrektor Transformacji Biznesu.

Zarząd w powyższym składzie został powołany przez Radę Nadzorczą uchwałą z dnia 30 czerwca 2020r. Przed zmianą skład Zarządu był czteroosobowy: Piotr Szamburski – Prezes, Marcin Saramak i Rafał Grzybowski – Wiceprezesi oraz Piotr Dołęga – Członek Zarządu.

2 Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe ujęte w sprawozdaniu finansowym

2.1 Struktura aktywów i pasywów na dzień 30 czerwca.

Sanok Rubber Company S.A.				
Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020		Stan na 30.06.2019	
	Wartość w tys. zł.	Struktura (%)	Wartość w tys. zł.	Struktura (%)
Aktywa trwałe, w tym:	530 936	61,9	439 084	49,4
Rzeczowe aktywa trwałe	345 151	40,2	305 178	34,3
Aktywa obrotowe, w tym:	326 755	38,1	450 190	50,6
Zapasy	118 447	13,8	107 186	12,1
Należności krótkoterminowe, w tym:	107 769	12,6	149 871	16,9
- od jednostek powiązanych	26 572	3,1	31 532	3,5
- od pozostałych jednostek	81 197	9,5	118 339	13,3
Aktywa finansowe	21 238	2,5	81 985	9,2
Środki pieniężne	75 257	8,8	108 444	12,2
Razem aktywa	857 691	100,0	889 274	100,0
Kapitał własny	515 208	60,1	497 696	56,0
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	244 304	28,5	68 363	7,7
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	98 179	11,4	323 215	36,3
Razem pasywa	857 691	100,0	889 274	100,0

Wartość majątku Spółki na 30 czerwca 2020r. zmniejszyła się w porównaniu do końca czerwca 2019 roku o 31,6 mln zł. (3,6%). W tym czasie majątek trwały wzrósł o 91,9 mln zł. (20,9%), natomiast majątek obrotowy zmniejszył się o 123,4 mln zł. (27,4%). Zmniejszeniu uległy prawie wszystkie składniki aktywów obrotowych (oprócz zapasów). Największe zmniejszenia wartości dotyczą aktywów finansowych – o 60,7 mln zł. (spadła wartość wykazanych w tej pozycji lokat bankowych z terminem zapadalności powyżej 3 miesięcy) oraz należności krótkoterminowych, wykazanych w bilansie na 30.06.2020r. (o 42,1 mln zł.).

Wolne środki pieniężne są systematycznie lokowane.

Wzrost aktywów trwałych o 91,9 mln PLN (20,9%) to z jednej strony efekt zwiększenia stanu długoterminowych aktywów finansowych (o 51,0 mln zł., tj. 77,3%) – związany z wydłużeniem terminów spłaty pożyczek udzielonych spółce zależnej w Niemczech (które tym samym z krótkoterminowych przekształciły się w pożyczki długoterminowe) oraz wzrostem rzeczowych aktywów trwałych (które przyrosły o 40,0 mln zł.) Wpływ na to miało przede wszystkim oddanie do użytku prowadzonej w Sanoku inwestycji związanej z budową nowej hali produkcyjnej w Sanoku oraz rozwojem zakładu produkcyjnego w Meksyku (bilansowa wartość budynków i budowli wzrosła o 65,0 mln zł. a maszyn i urządzeń – 18,1 mln zł.).

Istotnej zmianie uległa struktura kapitałów Spółki na 30 czerwca 2020 roku w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku. Zwiększył się udział kapitałów własnych oraz zobowiązań długoterminowych, spadł natomiast udział zobowiązań krótkoterminowych. Spadek ten to przede wszystkim efekt zmiany umów kredytowych Spółki (zamiana kredytów krótkoterminowych na długoterminowe).

Powyższe zmiany oddziałują także na majątek i kapitały Grupy.

Struktura aktywów i pasywów Grupy na 30 czerwca 2020r. i 30 czerwca 2019r. przedstawiała się następująco:

Grupa Sanok Rubber Company				
Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020		Stan na 30.06.2019	
	Wartość w tys. zł.	Struktura (%)	Wartość w tys. zł.	Struktura (%)
Aktywa trwałe, w tym:	500 359	53,1	441 811	45,9
Rzeczowe aktywa trwałe	435 556	46,2	400 488	41,6
Aktywa obrotowe, w tym:	441 782	46,9	521 428	54,1
Zapasy	202 051	21,4	199 269	20,7
Należności krótkoterminowe	140 642	14,9	185 731	19,3
Aktywa finansowe	619	0,1	11 682	1,2
Środki pieniężne	91 595	9,7	118 537	12,3
Razem aktywa	942 141	100,0	963 239	100,0
Kapitał własny	478 572	50,8	446 622	46,3
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	277 178	29,4	90 244	9,4
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	186 391	19,8	426 373	44,3
Razem pasywa	942 141	100,0	963 239	100,0

Wartość majątku Grupy na koniec pierwszego półrocza 2020 roku zmniejszyła się w porównaniu z analogicznym okresem 2019 roku o 21,1 mln zł (tj. o 2,2 %) i wynosiła 942,1 mln zł.

W tym czasie majątek trwały Grupy wzrósł o 58,5 mln zł. (13,3%), głównie za sprawą zwiększenia wartości rzeczowych aktywów trwałych (o 35,1 mln zł.).

Jest to przede wszystkim związane z zakończeniem przez Spółkę Dominującą w Sanoku budowy nowej hali produkcyjnej (największa inwestycja w historii Spółki) a także z dozbieraniem w niezbędne maszyny i urządzenia zakładu produkcyjnego w Meksyku.

Natomiast aktywa obrotowe Grupy uległy zmniejszeniu o 79,6 mln zł. (15,3%). Nastąpiła jednocześnie pewna zmiana w strukturze majątku obrotowego. Udział zapasów w aktywach pozostał na tym samym poziomie, natomiast obniżyły się krótkoterminowe aktywa finansowe (o 11,1 mln zł.) – w związku z zamknięciem przez Spółkę Dominującą lokat bankowych z terminem zapadalności przekraczającym 3 m-ce. Zmniejszyły się także środki pieniężne (o 26,9 mln zł.) co wynika ze zmiany stanu środków pieniężnych jaka wystąpiła w Spółce Dominującej.

W obszarze kapitałów Grupy (podobnie jak w Spółce Dominującej) nastąpiła zmiana w strukturze - wzrósł udział kapitałów własnych i wzrósł udział zobowiązań długoterminowych.

Zobowiązania i rezerwy długoterminowe zwiększyły się znacząco w porównaniu do stanu na koniec czerwca 2019 roku (wzrost o 186,9 mln zł. tj. aż o 207,1%). Natomiast zobowiązania krótkoterminowe wyraźnie (bo aż o 240,0 mln zł.) spadły na koniec czerwca br. Taka zmiana w strukturze zobowiązań została spowodowana zmianą umów kredytowych Spółki dominującej (zamiana kredytów krótkoterminowych na długoterminowe).

Aktywa finansowane są przede wszystkim kapitałami własnymi - w Grupie 50,8%, w Sanok Rubber Company S.A. – 60,1%.

2.2. Podstawowe wielkości charakteryzujące wyniki finansowe

Wyszczególnienie	Sanok RC S.A.		Dynamika % 2020/2019	Grupa Kapitałowa		Dynamika % 2020/2019
	6 m-cy 2020	6 m-cy 2019		6 m-cy 2020	6 m-cy 2019	
Przychody ze sprzedaży	300 898	389 104	77,3	440 887	539 676	81,7
Zysk operacyjny	16 423	28 149	58,3	8 560	22 715	37,7
Zysk brutto (przed podatkiem)	15 535	34 065	45,6	3 313	22 486	14,7
EBITDA	39 879	47 546	83,9	38 532	48 771	79,0
Zysk netto	23 529	40 096	58,7	10 916	26 933	40,5

Głównym źródłem zysków jest bardziej rentowna aniżeli innych Spółek w Grupie działalność Jednostki Dominującej.

2.3. Podstawowe wskaźniki ekonomiczne

Wyszczególnienie	Sanok RC S.A.		Grupa Kapitałowa	
	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2020	30.06.2019
Efektywność działalności				
Marża zysku brutto ze sprzedaży (zysk brutto ze sprzedaży/przychody ze sprzedaży)	18,6%	17,0%	16,8%	17,3%
Marża zysku z podstawowej działalności (zysk z podstawowej działalności/przychody ze sprzedaży)	3,5%	8,2%	-1,3%	3,8%
Marża zysku operacyjnego (zysk operacyjny/przychody ze sprzedaży)	5,5%	7,2%	1,9%	4,2%
Marża zysku brutto (zysk brutto/przychody ze sprzedaży)	5,2%	8,8%	0,8%	4,2%
Marża zysku netto (zysk netto/przychody ze sprzedaży)	7,8%	10,3%	2,5%	5,0%
Marża EBITDA (EBITDA/przychody ze sprzedaży)	13,3%	12,2%	8,7%	9,0%
Rentowność kapitałów własnych (zysk netto/kapitały własne)	4,6%	8,9%	2,3%	6,3%
Finansowanie				
Stopa zadłużenia (zobowiązania ogółem/pasywa ogółem)	0,40	0,44	0,49	0,54
Wskaźnik płynności bieżący (aktywa bieżące/pasywa bieżące)	3,33	1,39	2,37	1,22
Wskaźnik płynności szybki (aktywa bieżące -zapasy-rozliczenia międzyokresowe)/pasywa bieżące)	2,1	1,05	1,25	0,74

Opisane w poprzednich punktach zdarzenia mają bezpośredni wpływ na podstawowe wskaźniki charakteryzujące działalność Grupy i Sanok RC S.A. w I półroczu 2020r w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku.

Na wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Spółkę Dominującą oraz całą Grupę w I półroczu br. bardzo negatywnie wpłynęła sytuacja epidemiologiczna i zamknięcie granic przez poszczególne kraje oraz wstrzymanie działalności produkcyjnej przez większość firm, zwłaszcza w segmencie motoryzacji.

Niższy wynik finansowy wygenerowany przez Sanok RC jak też pozostałe Spółki Grupy za 6 m-cy 2020 roku spowodował, że większość wskaźników rentowności notuje spadek w porównaniu do wskaźników za I półrocze ubiegłego roku.

Zmiana struktury pasywów spowodowała, że nieco obniżył się wskaźnik zadłużenia – zarówno w Jednostce Dominującej jak też w całej Grupie.

Znacznie wyższy wskaźnik płynności bieżący (w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku) Sanok RC SA to efekt istotnego spadku zobowiązań bieżących (mimo znaczącego zmniejszenia aktywów obrotowych) – spowodowanego przekształceniem kredytów z krótko na długoterminowe. Wskaźnik ten także dla całej Grupy wzrósł, ponieważ aktywa bieżące Grupy na koniec czerwca br. w porównaniu do 30 czerwca ub. roku spadły znacznie mniej aniżeli zobowiązania bieżące (za sprawą Spółki Dominującej). Uwarunkowania te (duży spadek zobowiązań bieżących) sprawiły że także wskaźniki płynności szybkiej zarówno w Jednostce Dominującej jak też całej Grupie są wyższe aniżeli rok wcześniej.

Poziom płynności finansowej Grupy jest bezpośrednią pochodną poziomu płynności Jednostki Dominującej.

2.4. Informacje o podstawowych produktach Grupy i znaczący odbiorcy

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) oraz uszczelek samoprzylepnych stosowanych do uszczelnień w stolarnie już zamontowanej,
- **segment przemysłu i rolnictwa** – dotyczy sprzedaży: pasów klinowych, maszyn rolniczych i części zamiennych do nich oraz innych akcesoriów (towary dla rolnictwa – to przede wszystkim domena spółki zależnej 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,
- **segment mieszanek gumowych** – dotyczy sprzedaży mieszanek dla producentów wyrobów gumowych, które są wytwarzane w ramach mocy produkcyjnych nie dedykowanych dla własnych produktów,
- **pozostałe** – dotyczy sprzedaży pozostałej, która nie jest ujęta w działalności wymienionej w powyższych segmentach.

Wartość sprzedaży towarów handlowych z branży technicznej obsługi rolnictwa w I półroczu 2020 roku wyniosła ok. 8,0% przychodów Grupy.

3 Przychody ze sprzedaży, struktura wg linii produktowych i struktura geograficzna

3.1. Wartość i struktura sprzedaży w podstawowych grupach wyrobów

Wartość przychodów ze sprzedaży Grupy i ich struktura w podziale na segmenty za I półrocze 2020 r., w porównaniu do I półrocza 2019r przedstawiała się następująco (wartości w tys. zł):

Wyszczególnienie	I półrocze 2020		I półrocze 2019		Dynamika (%) 2020/2019
	Wartość	%	Wartość	%	
Motoryzacja	245 520	55,7	327 928	60,8	74,9
Budownictwo	47 852	10,8	51 067	9,5	93,7
Przemysł i rolnictwo	97 245	22,1	81 420	15,1	119,4
Mieszanki	38 422	8,7	57 831	10,7	66,4
Pozostałe	11 848	2,7	21 430	3,9	55,3
OGÓŁEM SPRZEDAŻ	440 887	100,0	539 676	100,0	81,7

Struktura geograficzna przychodów ze sprzedaży realizowanych przez Grupę zmieniła się jak niżej (wartości w tys. zł):

Wyszczególnienie	I półrocze 2020r.		I półrocze 2019r.		Dynamika % 2020/2019
	wartość	%	wartość	%	
Kraje UE	203 850	72,1	271 220	73,6	75,2
Kraje Europy Wschodniej	19 030	6,7	24 159	6,6	78,8
Pozostałe rynki zagraniczne	60 068	21,2	73 124	19,8	82,1
Razem sprzedaż dla odbiorców zagranicznych	282 948	100,0	368 503	100,0	76,8
Udział w/w sprzedaży w przychodach ogółem	64,2		68,3		
Sprzedaż krajowa	157 939		171 173		92,3
Udział w/w sprzedaży w przychodach ogółem	35,8		31,7		
Razem sprzedaż	440 887		539 676		81,7

Sprzedaż Grupy w I półroczu 2020r. była niższa od zrealizowanej w I półroczu 2019 r. aż o 18,3% (tj. o 98,8 mln zł). Główną przyczyną takiego stanu rzeczy była rozwijająca się na świecie epidemia, która spowodowała kilkumiesięczne zamknięcie poszczególnych krajów oraz wstrzymanie produkcji w wielu zakładach (w tym m.in. w Zakładzie SRC w Meksyku). Z obszarów w których działają spółki Grupy RSC najbardziej ucierpiał sektor motoryzacyjny.

Spadek sprzedaży w segmencie motoryzacji wyniósł 82,4 mln. zł. (25,1%) w stosunku do 6 miesięcy 2019 roku. Spadki sprzedaży nastąpiły też w segmencie budownictwa (- 3,2 mln zł.) w segmencie mieszanek gumowych (-19,4 mln zł.) oraz segmencie

pozostałej sprzedaży (- 9,6 mln zł.) Jedynie w segmencie przemysłu i rolnictwa odnotowano przyrost sprzedaży – o 15,8 mln zł., głównie za sprawą zwiększonej sprzedaży maszyn rolniczych i części do maszyn.

Dużo niższa sprzedaż w segmencie motoryzacji (- 98,8 mln zł.) to efekt wstrzymania realizacji zamówień w Spółce Dominującej Sanok RC S.A. przez głównych odbiorców z krajów Europy Zach., spowodowany lockdownem wprowadzonym przez rządy poszczególnych państw w związku z sytuacją epidemiologiczną. Znaczący spadek sprzedaży w tym segmencie zanotowała też niemiecka spółka Draftex (o 15,8 mln zł.).

Segment budownictwa – odnotował spadek sprzedaży w porównaniu do I półrocza 2019r., jednak znacznie mniejszy aniżeli w segmencie motoryzacji (sprzedaż w tym segmencie była niższa o 6,3% w stosunku do 6 m-cy 2019 roku). Segment ten już w czerwcu br. osiągnął wyższą sprzedaż uszczeltek stolarkowych, montowanych przez producentów stolarki drzwiowej i okiennej w swoich wyrobach.

Wzrost sprzedaży w segmencie przemysłu i rolnictwa (o 15,8 mln. zł.) wynika przede wszystkim ze zwiększonej sprzedaży pozostałych artykułów przemysłowych i rolniczych (realizowanych przez SSD).

3.2. Zasady dystrybucji wyrobów

Głównym źródłem dochodów Grupy Kapitałowej jest sprzedaż produktów Sanok RC S.A., którą Jednostka Dominująca prowadzi bezpośrednio lub poprzez Spółki Zależne, dostosowując jej organizację do potrzeb odbiorców krajowych i zagranicznych. Zasady dystrybucji opisane w sprawozdaniu rocznym za 2019 r. są nadal obowiązujące.

Wśród klientów Grupy Sanok RC nie występują podmioty, dla których sprzedaż przekraczała 10% wartości przychodów ze sprzedaży.

3.3. Źródła zaopatrzenia w surowce i materiały

W I półroczu 2020r. wartość zakupionych przez Sanok RC S.A. surowców i materiałów bezpośrednich do produkcji wyniosła 121,6 mln zł, z czego 69,2 % (84,2 mln PLN) stanowiły zakupy realizowane w imporcie bezpośrednim i imporcie realizowanym przez pośredników krajowych (rozliczane w walucie obcej), z uwagi na ich niedostępność na rynku polskim lub niższą jakość produktów krajowych.

Największą grupę zakupionych surowców stanowiły kauczuki syntetyczne oraz sadze techniczne. Zakupy poszczególnych surowców pochodzą z co najmniej dwóch alternatywnych źródeł zaopatrzeniowych, ażeby uniknąć uzależnienia się od jednego dostawcy.

Spółki dystrybucyjne zaopatrują się w wyroby gumowe w Sanok RC S.A. oraz u producentów artykułów rolniczych.

Stomet Sp. z o.o. zaopatruje się w kraju. Niektóre rodzaje stali gatunkowych oraz elementy elektroniki są kupowane za granicą. Nie istnieje uzależnienie od dostawców, ponieważ rynek jest bardzo konkurencyjny.

Stomil Sanok BR – mieszanki potrzebne do produkcji kupuje w Sanok RC S.A. W pozostałe materiały Spółka zaopatruje się na rynku lokalnym.

Spółka Rubber & Plastic Systems S.A.S. oraz Draftex GmbH – w materiały i surowce potrzebne do produkcji wyrobów zaopatruje się na rynkach krajów Unii Europejskiej.

4 Informacja o znaczących dla działalności gospodarczej umowach.

4.1. Umowy kredytowe, gwarancje, poręczenia.

W Spółce Dominującej obowiązują następujące umowy kredytowe:

Santander Bank Polska S.A. – Umowa o Wielocelową i Wielowalutową Linie Kredytową z dnia 18.10.2003 r. wraz z późniejszymi aneksami, na mocy których kwota udzielonej linii wynosi 45 mln zł, termin spłaty kredytu 30 czerwca 2021 r., a termin obowiązywania gwarancji i akredytyw wystawionych za Spółkę 30 czerwca 2022 r.

mBank S.A. z siedzibą w Warszawie – Umowa o Linie Wieloproduktową zawarta dnia 01.02.2012 r. wraz z późniejszymi aneksami. Kwota udostępnionej linii wynosi 90 mln zł, a termin spłaty kredytu, obowiązywania gwarancji i akredytyw wystawionych za Spółkę określono na 14 października 2022 roku.

DNB Bank Polska S.A. – Umowa o Wielowalutowy Limit Kredytowy w Rachunku Bieżącym z dnia 27.03.2019 r. wraz z późniejszymi aneksami, na mocy których kwota udzielonego kredytu wynosi 150 mln zł do wykorzystania w EUR i PLN, a termin jego spłaty ustalono na dzień 30 lipca 2021 r.

Na 30.06.2020r. Jednostka Dominująca udzieliła poręczeń na rzecz: QMRP w łącznej kwocie 8,9 mln zł, Draftex GmbH 13,8 mln zł, Świerkowy Zdrój Medical SPA 4,4 mln zł.

Zestawienie kredytów zostało zawarte w nocie nr 24 jednostkowego sprawozdania finansowego za I półrocze 2020 oraz w nocie 21 skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I półrocze 2020.

4.2. Umowy ubezpieczeniowe

Na dzień 30.06.2020r w Grupie obowiązują umowy ubezpieczenia obejmujące:

- Ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych,
- Ubezpieczenie OC deliktowej, kontraktowej, za produkt,
- Ubezpieczenie OC Członków Władz Spółki,
- Ubezpieczenia pojazdów: OC, NW, ASS, AC,
- Ubezpieczenia osób wyjeżdżających za granicę,
- Ubezpieczenie niektórych krótkoterminowych należności z tytułu sprzedaży na eksport,

Umowy te zawarte zostały z wiarygodnymi firmami ubezpieczeniowymi.

4.3. Inne umowy

Spółka Dominująca dokonuje sprzedaży swoich wyrobów na podstawie jednorazowych, powtarzalnych zamówień od swoich klientów. Nie posiada zawartych umów sprzedaży (dostawy), które określałyby z góry wielkość obrotów na dany rok z zobowiązaniem klienta do odebrania produktów o określonej wartości, a po stronie Spółki – z zobowiązaniem do dostarczenia produktów o określonej wartości.

Z klientami z segmentu motoryzacji, budownictwa i AGD Spółka zawiera ramowe umowy, w których szczegółowo normuje sposób składania zamówień i ich realizację, sposób ustalania cen oraz odpowiedzialność z tytułu rękopisami.

Także nabywanie surowców i materiałów do produkcji odbywa się na podstawie zamówień i umów miesięcznych, kwartalnych lub rocznych.

Sanok RC S.A. realizując program inwestycyjny, zawiera umowy z kontrahentami dostarczającymi maszyny, urządzenia lub sprzęt, określające przedmiot, wartość nabywanych przedmiotów, specyfikację techniczną, warunki gwarancji, terminy zapłaty itd.

Wszystkie wyżej wspomniane umowy nie są umowami znaczącymi - przy czym jako istotne i znaczące uznaje się zdarzenia, których równowartość stanowi 10% kapitałów własnych lub 10% przychodów ze sprzedaży. Jednostki Dominującej.

Spółce Sanok RC S.A nie są znane fakty zawarcia przez jej akcjonariuszy znaczących umów.

Dla spółki dystrybucyjnej SSD Sp. z o.o. w Bogucinie istotne są umowy dystrybucji zawarte z Sanok RC S.A. określające zasady współpracy handlowej.

Istotne umowy spółek Grupy dotyczą również kredytów (zawartych w nocie 21 skonsolidowanego sprawozdania finansowego).

Wartości pozostałych umów, takich jak umowy o przegląd i badanie sprawozdań finansowych, umowy dzierżawy, czy też inne (nieliczne) umowy o świadczeniu usług, umowy z przedstawicielami handlowymi, nie są znaczące z punktu widzenia przyjętych kryteriów.

5 Informacje o głównych inwestycjach w środki trwałe

Łączne nakłady inwestycyjne w Jednostce Dominującej w I półroczu 2020 wyniosły 31,6 mln zł. (o 39,9% mniej aniżeli w tym samym okresie ubiegłego roku) i dotyczyły przede wszystkim budowy a także ulepszenia i zakupu środków trwałych.

Działalność inwestycyjna w obszarze środków trwałych w Sanok Rubber Company S.A. polegała na:

- zakończeniu budowy nowej hali produkcyjno - magazynowej
- zakupie nowych maszyn i urządzeń (głównie do nowej hali produkcyjnej) oraz modernizacji istniejących,
- inwestycjach związanych z realizacją funkcji logistyki w Spółce, poprawą warunków BHP i Ochrony Środowiska,
- zakupie sprzętu pomocniczego i narzędzi.
- zakupie sprzętu komputerowego,

Wydatki inwestycyjne Sanok RC S.A. w I półroczu 2020 finansowane były środkami własnymi.

W pozostałych spółkach Grupy nakłady inwestycyjne za pierwszych 6 miesięcy br. wyniosły zaledwie 0,9 mln zł i dotyczyły inwestycji w budynki oraz zakupów maszyn i urządzeń.

Przewidywane kierunki rozwoju

Główne przedsięwzięcia inwestycyjne zaplanowane na 2020r. to przede wszystkim oddanie do użytku nowej hali produkcyjnej w której produkowane będą wyroby segmentu motoryzacji, zakup i modernizacja maszyn i urządzeń do produkcji wyrobów z segmentu motoryzacji oraz nakłady na ochronę środowiska, infrastrukturę i komputeryzację. Poniesione zostaną też dalsze nakłady inwestycyjne związane z rozwojem działalności zakładu w Meksyku. Jednak ze względu na obecną sytuację gospodarczą, znaczne ograniczenie poziomu sprzedaży, niepewności co do rozwoju sytuacji w związku z panującą cały czas epidemią koronawirusa, zaplanowane wcześniej na 2020 rok wydatki inwestycyjne zostaną mocno ograniczone (tylko do napraw niezbędnych).

Część w/w przedsięwzięć zrealizowano w I półroczu. W pozostałych spółkach Grupy wydatki inwestycyjne też zostały mocno ograniczone i skierowane będą na niezbędne zakupy i modernizacje rzeczowych aktywów trwałych.

Finansowanie inwestycji w spółkach zależnych następuje ze środków własnych i zewnętrznych.

6 Opis istotnych transakcji zawartych przez emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe

Wyżej opisane transakcje nie wystąpiły.

7 Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Rezultaty prac badawczych z podziałem na ważniejsze tematy

W Sanok RC S.A. w I półroczu 2020 roku przeprowadzono prace badawcze w następujących dziedzinach:

a) Surowce

Przeprowadzono testy z udziałem 51 rodzajów surowców. W wyniku powyższych działań do produkcji wdrożono 3 surowce: 2 z grupy kauczuków i 1 z grupy barwników. Uzyskane efekty to:

- wprowadzenie tańszych surowców i poszerzenie listy dostawców,
- rozszerzenie palety produkowanych mieszanek,
- optymalizacja własności mieszanek,
- optymalizacja własności przetwórczych,
- wprowadzenie zamienników surowców w miejsce dotychczas stosowanych w związku z zaprzestaniem ich produkcji przez dotychczasowych producentów;

b) Mieszanki gumowe.

Opracowano 13 nowych receptur mieszanek do produkcji wyrobów sprzedawanych w segmencie motoryzacji, budownictwa i mieszanek sprzedawanych dla klientów zewnętrznych. Prowadzono prace nad optymalizacją mieszanek. W wyniku tych prac zoptymalizowano 238 receptur, które zostały wdrożone do produkcji w wyniku czego uzyskano:

- obniżanie kosztów materiałowych produkcji mieszanek przez zastosowanie tańszych surowców,
- optymalizację technologii produkcji mieszanek,
- modyfikację zespołów wulkanizacyjnych w celu skrócenia czasu wulkanizacji,
- przejście z zespołów tradycyjnych na zespoły nietworzące szkodliwych nitrozoamin, optymalizację własności przetwórczych.

8 Wartość wynagrodzeń i premii osób zarządzających i nadzorujących

Wynagrodzenia osób zarządzających.

Łączne wynagrodzenie osób zarządzających Spółką za I półrocze 2020 wyniosło 1 196 720,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia stałe - 1 196 720,00 zł.
- wynagrodzenia zmienne - 0,00 zł.

Wynagrodzenia osób nadzorujących.

Łączne wynagrodzenie osób nadzorujących Spółkę - członków Rady Nadzorczej - za I półrocze 2020r. wyniosło 297 000,00 zł.

Osoby nadzorujące nie zasiadają we władzach podmiotów zależnych.

Spośród osób zarządzających Spółką Sanok RC S.A. na dzień 30.06.2020r. następujące osoby sprawowały funkcje zarządzające w spółkach zależnych i stowarzyszonych bezpośrednio lub pośrednio: Marcin Saramak pełni funkcję Nadzorca w spółce powiązanej (14,5% udziałów posiada spółka zależna Draftex Automotive GmbH) Qingdao Masters of Rubber and Plastic Co., Ltd (QMRP); Rafał Grzybowski pełni funkcję Przewodniczącego Rady Dyrektorów w spółce powiązanej QMRP, Martijn Merx pełni funkcję Dyrektora Zarządzającego w spółce zależnej Draftex Automotive GmbH.

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

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

- sytuację epidemiologiczną związaną z rozprzestrzenianiem się nowego wirusa
- sytuację gospodarczą u naszych głównych partnerów, poziom „odbicia” przemysłu w tych krajach po zapaści w I półroczu 2020r. spowodowanej lockdownem.
- globalną sytuację polityczną, w tym w Europie Wschodniej, krajach Bliskiego Wschodu, Afryki Północnej i Azji Południowo-Wschodniej, w Ameryce Północnej.
- 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 – kraj, Rosja, Ukraina), budowlanym (systemy uszczelnień i uszczelki samoprzylepne – kraj, Rosja, Ukraina, UE),
- kursy walut EUR/PLN; BYN/PLN; UAH/PLN; RUB/PLN, w tym ewentualna dewaluacja UAH, RUB, BYN,
- presję klientów - głównie z rynku pierwotnego - na ceny,
- notowania ropy naftowej na światowych rynkach i powiązany z tym poziom cen surowców używanych do produkcji w SRC,
- sytuacja na rynku pracy (ewentualne problemy z dostępnością pracowników)
- dostępność kredytów dla bezpośrednich i pośrednich odbiorców wyrobów, towarów Grupy – zwłaszcza dla osób fizycznych, w tym prowadzących działalność gospodarczą (ważne dla segmentu rolnictwa i budownictwa),
- sytuację pogodową.

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

Sanok RC S.A. nie publikowała prognoz wyników Spółki oraz Grupy Kapitałowej na 2020 rok.

11 Oświadczenie grupy kapitałowej na temat informacji niefinansowych.

Zgodnie z art. 55 ust. 2c ustawy o rachunkowości, Spółka Dominująca sporządziła, zgodnie z wymogami art. 49b ust. 2 – 8 ustawy o rachunkowości, odrębne sprawozdanie grupy kapitałowej na temat informacji niefinansowych za 2019 rok oraz zamieściła je na swojej stronie internetowej pod adresem www.sanokrubber.com

12 Informacje dotyczące umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych

W dniu 3 lipca 2019r. zawarta została umowa z firmą PKF Consult spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z siedzibą w Warszawie o dokonanie przeglądów półrocznych i badanie rocznych sprawozdań finansowych: jednostkowego i skonsolidowanego za okres od 2019 do 2020 roku. Zgodnie z tą umową wynagrodzenie netto za w/w usługę wyniesie w 2020 roku 155,7 tys. zł. W 2019r. wynagrodzenie netto za dokonane przeglądy półrocznych sprawozdań i badania rocznych sprawozdań wyniosło 168,0 tys. zł.

Sanok, dn. 28 września 2020 r.

Piotr Szamburski	- Prezes Zarządu	.....
Rafał Grzybowski	- Wiceprezes Zarządu	.....
Marcin Saramak	- Wiceprezes Zarządu	.....
Piotr Dołęga	- Członek Zarządu	.....
Martijn Merx	- Członek Zarządu	.....

OŚWIADCZENIE

Stosownie do §68 ust.1 pkt.4 oraz §69 ust.1 pkt.4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 r. 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)

Zarząd Sanok Rubber Company SA oświadcza, że:

- według naszej najlepszej wiedzy, półroczne skrócone sprawozdanie finansowe oraz półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz
- półroczne sprawozdanie z działalności Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Piotr Szamburski	- Prezes Zarządu	.....
Marcin Saramak	- Wiceprezes Zarządu	.....
Rafał Grzybowski	- Wiceprezes Zarządu	.....
Piotr Dołęga	- Członek Zarządu	.....
Martijn Merx	- Członek Zarządu	.....