

**SANWIL HOLDING
SPÓŁKA AKCYJNA**

**PÓŁROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2012 ROKU ORAZ 30 CZERWCA 2011 ROKU
PRZYGOTOWANE
ZGODNIE Z MSR 34
załącznik skonsolidowanego raportu PSr/2012 za I półrocze
Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A.
dane w tys. zł**

Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
SKRÓCONE PRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	4
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	5
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	6
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	7
INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	9
1. INFORMACJE OGÓLNE	9
2. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI	10
3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	10
4. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	11
5. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	11
6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	11
7. PRZYCHODY FINANSOWE	11
8. KOSZTY FINANSOWE	12
9. PODATEK DOCHODOWY	12
10. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	12
11. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	13
12. REZERWY KRÓTKOTERMINOWE	14
13. POZOSTAŁE INFORMACJE	14

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport półroczny P/2012

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. - Dz. U. Nr 33, poz. 259)
dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową
za półrocze roku obrotowego 2012 obejmujące okres od 2012-01-01 do 2012-06-30
zawierający sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
w tysiącach złotych

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

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wyszczególnienie	w PLN Za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2012	w PLN Za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2011	w EUR Za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2012	w EUR Za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2011
I. Przychody ze sprzedaży	-	3	-	1
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-800	-738	-189	-174
III. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-4 616	221	-1 090	52
IV. Zysk (strata) netto	-4 616	209	-1 090	49
V. Całkowite dochody	-4 616	209	-1 090	49
VI. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-493	-591	-116	-139
VII. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 011	-3 166	-472	-743
VIII. Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-1 029	-136	-241	-32
IX. Środki pieniężne netto, razem	-3 533	-3 893	-829	-914
	Stan na 30 czerwca 2012	Stan na 31 grudnia 2011	Stan na 30 czerwca 2012	Stan na 31 grudnia 2011
X. Aktywa razem	72 677	77 528	17 055	18 194
XI. Zobowiązania długoterminowe	-	164	-	38
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	126	197	30	46
XIII. Kapitał własny	72 551	77 167	17 026	18 109
XIV. Kapitał zakładowy	50 117	50 117	11 761	11 761
Średnioważona liczba akcji (w tys. szt.)	50 117	50 117	50 117	50 117
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,09	0,00	-0,02	0,00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,45	1,55	0,34	0,36

Powyższe dane finansowe zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu określonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 czerwca 2012 roku – 4, 2613 PLN/EUR;
- pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów określonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia do 30 czerwca 2012 roku) – 4,2333 PLN/EUR.

**SKÓCONE PRAWOZDANIE
Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2012

Wyszczególnienie	II kwartał Za okres 01.04 – 30.06.2012	Za okres 01.01 - 30.06.2012	II kwartał Za okres 01.04 – 30.06.2011	Za okres 01.01 – 30.06.2011
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	-	-	1	3
Koszt własny sprzedaży	-	-	-	-
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-	-	1	3
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	340	646	443	753
Zysk (strata) ze sprzedaży	(340)	(646)	(442)	(750)
Pozostałe przychody operacyjne	-	(1)	12	12
Pozostałe koszty operacyjne	153	153	-	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(493)	(800)	(430)	(738)
Przychody finansowe	878	1 470	467	978
Koszty finansowe	5 179	5 286	19	19
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(4 794)	(4 616)	18	221
Podatek dochodowy	(120)	-	39	12
Zysk(strata) netto z działalności	(4 674)	(4 616)	(21)	209
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	(4 674)	(4 616)	(21)	209
Inne całkowite dochody:	-	-	-	-
- skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	(4674)	(4 616)	(21)	209
Średnioważona ilość akcji w szt.		50 117 250		50 117 250
Zysk / Strata na 1 akcję w zł		(0,09)		0,01

ZYSK/STRATA netto na 1 akcję - jest wyliczony jako iloraz wyniku finansowego i średnioważonej ilości akcji.

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

na dzień 30 czerwca 2012

AKTYWA	Na dzień 30.06.2012	Na dzień 31.12.2011
AKTYWA TRWAŁE	48 558	47 923
Rzeczowe aktywa trwałe	133	150
Nieruchomości inwestycyjne	-	-
Wartości niematerialne i prawne	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	48 425	47 470
Inne aktywa finansowe	-	-
Pozostałe należności długoterminowe	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	303
AKTYWA OBROTOWE	24 119	29 605
Zapasy	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 020	266
Należności z tytułu podatku bieżącego	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	14	3
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	2 102	1 336
Pozostałe aktywa finansowe	16 808	20 293
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 175	7 707
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-
SUMA AKTYWÓW	72 677	77 528
PASYWA	Na dzień 30.06.2012	Na dzień 31.12.2011
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	72 551	77 167
Kapitał podstawowy	50 117	50 117
Kapitał zapasowy	25 145	12 809
Kapitał z aktualizacji wyceny	1 872	1 872
Pozostałe kapitały rezerwowe	33	33
Zyski/straty zatrzymane	(4 616)	12 336
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	-	164
Kredyty i pożyczki	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-
Rezerwy	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-
Rezerwa na podatek odroczonego	-	164
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	126	197
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania	106	114
Kredyty i pożyczki	1	69
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-
Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego	-	-
Rezerwy	19	14
Przychody przyszłych okresów	-	-
SUMA PASYWÓW	72 677	77 528
Wartość księgowa	72 551	77 167
Średnioważona liczba akcji (w szt.)	50 117 250	50 117 250
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,45	1,54

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2012

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem kapitały własne
Stan na 1 stycznia 2011 roku	50 117	11 803	1 872	33	32 306	96 131
Przekazanie zysku na kapitał zapasowy	-	1 006	-	-	(1 006)	-
Zysk/strata netto okresu		-	-	-	209	209
Inne całkowite dochody okres	-	-	-	-	-	-
Stan na 30 czerwca 2011 roku	50 117	12 809	1 872	33	31 508	96 339
Stan na 1 stycznia 2011 roku	50 117	11 803	1 872	33	32 306	96 131
Przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	-	1 006	-	-	(1 006)	-
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	(18 964)	(18 964)
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-
Zyski straty mniejszości	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2011 roku	50 117	12 809	1 872	33	12 337	77 167
Stan na 1 stycznia 2012 roku	50 117	12 809	1 872	33	12 337	77 167
Przeznaczenie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	-	31 300	-	-	(31 300)	-
Pokrycie straty z kapitału zapasowego		(18 964)			18 964	-
Zysk/strata netto za okres	-	-	-	-	(4 616)	(4 616)
Inne całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-
Zyski straty mniejszości	-	-	-	-	-	-
Stan na 30 czerwca 2012 roku	50 117	25 145	1 872	33	(4 616)	72 551

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	Za okres 01.01 - 30.06.2012	Za okres 01.01 – 30.06.2011
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) brutto	(4 616)	221
II. Korekty razem	4 123	(812)
1. Podatek dochodowy z zysku przed opodatkowaniem	-	(13)
2. Amortyzacja	17	10
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	434	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(1 069)	(985)
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4 835	5
6. Zmiana stanu rezerw	(160)	15
7. Zmiana stanu zapasów	-	-
8. Zmiana stanu należności	(755)	118
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem	525	51
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	293	(13)
11. Inne korekty	3	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(493)	(591)
- w tym działalność kontynuowana	(493)	(591)
- w tym działalność zaniechana	-	-
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	5 942	1 907
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	5 942	1 907
a) w jednostkach powiązanych	1 856	1 633
b) w pozostałych jednostkach	4 086	274
- zbycie aktywów finansowych	3 625	-
- dywidendy i udziały w zyskach	21	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	440	274
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	7 953	5 073
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	1	173
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	7 952	4 300
a) w jednostkach powiązanych	4 005	4 300
b) w pozostałych jednostkach	3 947	-
- nabycie aktywów finansowych	3 947	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	600
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(2 011)	(3 166)
- w tym działalność kontynuowana	(2 011)	(3 166)
- w tym działalność zaniechana	-	-

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH c.d.

Wyszczególnienie	Za okres 01.01 - 30.06.2012	Za okres 01.01 – 30.06.2011
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	-	-
1. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	1 029	136
1. Spłaty kredytów i pożyczek	63	136
2. Inne wydatki finansowe	966	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(1 029)	(136)
- w tym działalność kontynuowana	(1 029)	(136)
- w tym działalność zaniechana	-	-
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(3 533)	(3 893)
- w tym działalność kontynuowana	(3 533)	(3 893)
- w tym działalność zaniechana	-	-
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(3 533)	(3 893)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu odsetek należnych		-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	7 707	14 726
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	4 174	10 833

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Dane identyfikujące podmiot sporządzający sprawozdanie finansowe

SANWIL HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie (20-703), przy ul. Cisowej 11.

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Data rejestracji: 24.06.2002 r.

Numer rejestru: 0000119088

Przedmiotem przeważającej działalności Spółki wg PKD zgodnie ze statutem jest działalność firm centralnych (*head offices*) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych.

Wg klasyfikacji przyjętej przez GPW Spółka figuruje w sektorze: przemysł lekki.

1.2. Czas działalności Spółki

Czas trwania Spółki objęty niniejszym sprawozdaniem jest nieograniczony.

1.3. Okres objęty sprawozdaniem

Jednostkowe półroczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości (MSR) 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” i obejmuje I półrocze 2012 (okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2012) oraz dane porównywalne za I półrocze 2011 (okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2011).

1.4. Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu i Rady Nadzorczej.

Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Na przestrzeni I półrocza 2012 roku nie odnotowano zmiany w Zarządzie Spółki.

W dniu 02.01.2009 Rada Nadzorcza Emitenta powołała na funkcję Prezesa Zarządu Pana Piotra Kwaśniewskiego.

Na moment bilansowy oraz sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodziło:

p. Krzysztof Misiak	- Przewodniczący
p. Adam Buchajski	- Wiceprzewodniczący
p. Agnieszka Buchajska	- Wiceprzewodniczący
p. Piotr Zawisła	- Członek
p. Sylwester Bogacki	- Członek

Na przestrzeni I półrocza 2012 r. nie odnotowano zmian w składzie Rady Nadzorczej Emitenta.

W związku z rezygnacją Pana Jarosława Pawełczuka z dniem 01.08.2011 r. Rada Nadzorcza Spółki w drodze kooptacji dokonała uzupełnienia swego składu powołując Panią Agnieszkę Buchajską w dniu 10.08.2011 r.

ZWZ Emitenta w dniu 27.06.2012 r. Uchwałą nr 17/VI/2012 odwołało Pana Jarosława Pawełczuka z dniem 1 sierpnia 2011 r., tj. z dniem złożenia rezygnacji.

1.5. Waluta pomiaru i waluta sprawozdań finansowych

Walutą pomiaru jednostki sporządzającej sprawozdania finansowe i walutą sprawozdawczą niniejszego sprawozdania finansowego jest złoty polski. Pozycje sprawozdań podmiotów zagranicznych wyrażone w walucie obcej są przeliczane na walutę sprawozdawczą wg kursu średniego NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

Wszystkie dane w sprawozdaniu, jeśli w opisie nie wskazano inaczej, prezentowane są w tysiącach złotych. Dane arytmetyczne, w tym dane finansowe i operacyjne, zostały zaokrąglone. Z tego powodu w niektórych z przedstawionych w raporcie tabel suma kwot w danej kolumnie lub wierszu może różnić się nieznacznie od wartości łącznej podanej dla danej kolumny lub wiersza.

1.6. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń kontynuowania przez Spółkę działalności.

1.7. Spółki objęte sprawozdaniem finansowym

Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe roczne kończące się 30 czerwca 2012 r. obejmując następujące jednostki zlokalizowane w Polsce i na Ukrainie, wchodzące w skład Grupy:

- SANWIL HOLDING S.A. jest jednostką dominującą w Grupie.
- SANWIL POLSKA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – Emitent posiada 100% udziałów.
- Winisan Sp. z o.o. z siedzibą w Tarnopolu na Ukrainie – wspólne przedsięwzięcie z 50% udziałem Emitenta w ogólnej liczbie głosów. Podobnie jak Sanwil Polska Sp. z o.o. jest to spółka produkcyjna z branży włókienniczej.
- Grupa kapitałowa Draszba z siedzibą w Gdańsku – 61,71% udziałów objętych przez Jednostkę dominującą. Spółka Draszba S.A. została nabyta w dniu 16 października 2009 roku. W skład grupy kapitałowej Draszba S.A. wchodzi:
 - Draszba S.A. z siedzibą w Gdańsku – jednostka dominująca niższego szczebla,
 - E-butyl S.A. z siedzibą w Gdańsku – 50,61% udziałów objętych przez Draszba S.A.,

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. za I półrocze 2012 sporządzane jest jako odrębne sprawozdanie finansowe. Niniejsze sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym Emitenta.

1.8. Wybór audytora

Zarząd SANWIL HOLDING S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, firma Baker Tilly Poland Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Hrubieszowska 2, dokonujący przeglądu półrocznego i badania rocznego sprawozdania finansowego został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący tego badania spełniali warunki do wydania bezstronnego i niezależnego opinii z badania, zgodnie z właściwymi przepisami prawa. Audytorowi przysługuje wynagrodzenie za przegląd i badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostkowego oraz grupy Kapitałowej Emitenta w wysokości 20 tys. zł.

Zgodnie z przyjętymi przez Zarząd SANWIL HOLDING S.A. zasadami ładu korporacyjnego biegły rewident został wybrany przez Radę Nadzorczą Uchwałą Nr 4/05/2012 z dnia 30 maja 2012 roku w sprawie wyboru biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza dokonała powyższego wyboru mając na uwadze zagwarantowanie pełnej niezależności i obiektywizmu samego wyboru, jak i realizacji zadań przez biegłego rewidenta.

Emitent nie korzystał w przeszłości z usług obecnie wybranego podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

2. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

2.1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, za wyjątkiem aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu wycenionych w wartości godziwej.

2.2. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE) na dzień 30 czerwca 2012 roku.

Zgodnie z MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych”, MSSF składają się z Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (MSR) i Interpretacji wydanych przez Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej (KIMSF).

Zakres informacji ujawnionych w niniejszym sprawozdaniu finansowym jest zgodny z postanowieniami MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa, MSSF oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku 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. Nr 33, poz. 259).

2.3. Stosowane zasady rachunkowości

Stosowane zasady rachunkowości zostały przedstawione w półrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym PSr/2012, którego częścią jest niniejsze skrócone sprawozdanie.

3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

3.1. GŁÓWNE PRODUKTY

Wyszczególnienie	I półrocze 2012	I półrocze 2011
1. Produkty	-	-
2. Usługi	-	3
3. Materiały	-	-
Razem przychody ze sprzedaży	-	3

3.2. OBSZARY GEOGRAFICZNE

Wyszczególnienie	I półrocze 2012	I półrocze 2011
1. Produkty	-	-
2. Usługi	-	3
a) kraj	-	3
3. Materiały	-	-
Razem przychody ze sprzedaży	-	3

4. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Wyszczególnienie	I półrocze 2012	I półrocze 2011
Zmiana stanu produktów	(6)	(7)
Amortyzacja	17	10
Zużycie materiałów i energii	7	6
Usługi obce	75	52
Podatki i opłaty	6	23
Wynagrodzenia	513	626
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3	4
Pozostałe koszty rodzajowe	31	38
Razem koszty wg rodzaju razem	646	752
Koszty sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	646	752
Koszty własny sprzedaży	-	-

5. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	I półrocze 2012	I półrocze 2011
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	12
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	-	-
Razem przychody operacyjne	-	12

6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	I półrocze 2012	I półrocze 2011
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	153	-
a) koszty sądowe opłacone	14	-
b) inne	139	-
Koszty operacyjne, razem	153	-

7. PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	I półrocze 2012	I półrocze 2011
I. Otrzymane dywidendy	20	-
II. Odsetki	1 037	978
a) od jednostek powiązanych	677	578
b) od pozostałych jednostek	360	400
III. Zysk ze zbycia inwestycji	12	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	133	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
V. Inne	268	-
a) sprzedaż wierzytelności	2	-
b) rozwiązywanie rezerwy na operacje walutowe	266	-
Przychody finansowe, razem	1 470	978

8. KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	I półrocze 2012	I półrocze 2011
I. Odsetki	-	-
a) od kredytów i pożyczek	-	-
b) pozostałe odsetki	-	-
II. Aktualizacja wartości inwestycji	4 849	18
III. Inne koszty finansowe	437	1
a) strata na różnicach kursowych	434	-
b) pozostałe, w tym:	3	1
- inne koszty finansowe	3	1
Koszty finansowe, razem	5 286	19

9. PODATEK DOCHODOWY

Wyszczególnienie	I półrocze 2012	I półrocze 2011
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	(4 616)	221
Obowiązująca w okresie stawka podatkowa	19%	19%
Podatek według obowiązującej stawki podatkowej	-	-
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	-	13
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Odroczony podatek dochodowy	-	13
Efektywna stopa podatkowa	-	-

9.1. ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY

Wyszczególnienie	I półrocze 2012	I półrocze 2011
Powstanie i odwrócenie się ujemnych różnic przejściowych, z tytułu:	-	15
Odpisy aktualizujące wartość aktywów – odsetki od pożyczek i lokat	-	15
Powstanie i odwrócenie się dodatnich różnic przejściowych, z tytułu	-	(2)
Niewypłacone wynagrodzenia i ubezpieczenia	-	(1)
Rezerwa na badanie bilansu	-	(1)
Odroczony podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	-	13

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

Kierując się zasadą ostrożnej wyceny Spółka nie wykazuje aktywów podatku odroczonego.

10. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2012	Na dzień 31.12.2011
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	48 425	47 470
a) w jednostkach powiązanych	48 425	47 470
- udziały lub akcje	48 425	47 470
Inwestycje długoterminowe, razem	48 425	47 470

Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych dotyczą spółki zależnej SANWIL POLSKA Sp. z o.o., spółki zależnej Draszba S.A oraz spółki zagranicznej Winisan sp. z o.o. będącym wspólnym przedsięwzięciem.

Na pozycję „Udziały lub akcje” na dzień 30.06.2012 r. składają się:

- Udziały w Spółce WINISAN Sp. z o.o na Ukrainie 1.207 tys. zł.
Na dzień bilansowy całość udziałów została objęta odpisem aktualizującym; Emitent posiada 50% w ogólnej liczbie głosów.

- **Udziały w Spółce Draszba S.A.** 10.112 tys. zł.
Draszba Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku – jednostka zależna, w której Emitent posiada 61.17% w ogólnej liczbie głosów. Spółka Draszba S.A. jest największym dostawcą obuwia młodzieżowego w Polsce, w tym dwóch marek własnych Heavy Duty i Marisha. Spółka prowadzi sprzedaż poprzez sieć własnych salonów firmowych, sklepów agencyjnych i sieć sklepów franczyzowych.
W lutym 2012 r. Jednostka Dominująca objęła 900.000 szt. akcji nowej emisji w spółce zależnej Draszba S.A., dających 17,43% udziału po podwyższeniu kapitału, za kwotę 900.000 złotych, tj. po wartości nominalnej 1 zł.
Udziały w Spółce SANWIL POLSKA Sp. z o.o. 36.057 tys. zł
Emitent posiada w SANWIL POLSKA sp. z o.o. 20.000 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy o łącznej wartości nominalnej 1.000.000 zł, stanowiących 100 % udziału w kapitale zakładowym SANWIL POLSKA sp. z o.o. oraz uprawniających do wykonywania 100 % głosów na zgromadzeniu wspólników SANWIL POLSKA sp. z o.o.

10.1. ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2012	Na dzień 31.12.2011
stan na początek okresu	47 470	67 996
- udziały w jednostce zależnej Sanwil Polska Sp. z o.o.	38 263	57 789
- udziały w jednostce zależnej Draszba S.A.	9 207	9 207
- pożyczka udzielona jednostce zależnej	-	1 000
zwiększenia (z tytułu)	955	-
- udziały w Spółce zależnej Draszba S.A.	905	-
- nabycie udziałów w jednostkach niepowiązanych	50	-
- pożyczka udzielona spółce zależnej SANWIL POLSKA Sp. z o.o.	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	20 526
- zmiana w prezentacji – ujęcie w krótkoterminowych aktywach finansowych	-	1 000
- odpis aktualizujący udziały Sanwil Polska Sp. z o.o.	-	19 526
stan na koniec okresu	48 425	47 470
- udziały w jednostce zależnej Sanwil Polska Sp. z o.o.	38 313	38 263
- udziały w jednostce zależnej Draszba S.A.	10 112	9 207

11. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	Na dzień 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejsz.	Na dzień 30.06.2012
a) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi:	303	-	303	-
- Niewypłacone wynagrodzenia	15	-	15	-
- Rezerwa na audyt roczny i inne koszty	3	-	3	-
- Odpisy aktualizujące aktywa finansowe (udziały)	229	-	229	-
- Rezerwa z tytułu zobowiązań finansowych (opcje walutowe)	56	-	56	-
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	-	-	-
-Strata podatkowa	-	-	-	-
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, razem	303	-	303	-

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

Kierując się zasadą ostrożnej wyceny Spółka nie wykazuje aktywów podatku odroczonego.

12. REZERWY KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	Na dzień 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na dzień 30.06.2012
Krótkoterminowe	14	20	14	20
- Badanie sprawozdania finansowego	14	20	14	20
Rozliczenia międzyokresowe, razem	14	20	14	20

13 POZOSTAŁE INFORMACJE

Pozostałe informacje są przedstawione i załączone do skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej SANWIL HOLDING S.A. za I półrocze 2012 r.

Lublin, 27.08.2012 r.

Kierownik Jednostki:

Piotr Kwaśniewski

Prezes Zarządu

Osoba której powierzono
Prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Jacek Stanek

Główny Księgowy