



RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU

Warszawa, 14 listopad 2022 r

SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
2. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	4
3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	4
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	5
5. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	5
6. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	10
7. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	15
8. INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	16
9. KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH	19
10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	19

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Nazwa Emitenta: SUNDRAGON

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Siedziba: Chłodna 51; 00-867 Warszawa

Strona Internetowa: sundragon.pl

E-mail: biuro@sundragon.pl

REGON: 519608560

NIP: 7441667501

Numer KRS: 0000367579

Zarząd:

Szymon Klimaszyk

Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Aneta Niedziela

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Wojciech Szymon Kowalski

Sekretarz Rady Nadzorczej

Błażej Wasielewski

Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Karpiński

Członek Rady Nadzorczej

Paweł Matyaszczyk

Członek Rady Nadzorczej

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

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

Struktura akcjonariatu i głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta (stan na: 14 listopada 2022 r.)

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Wartość nominalna akcji (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	% udział w kapitale zakładowym (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)
PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. wraz z podmiotami powiązanymi	272 587 860	27 258 786	87,65 %
Pozostali	38 412 140	3 841 214	12,35 %
Razem	311 000 0000	31 100 000	100 %

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

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

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

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

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

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

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

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2022 do 30 września 2022 roku oraz dane porównawcze za okres od 01 stycznia 2021 do 30 września 2021 roku.

Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w 2021 roku.

5. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
AKTYWA			
Aktywa trwałe	29 632	25 430	916
Rzeczowe aktywa trwałe	574	13	15
Nieruchomości inwestycyjne			
Wartości firmy	8 260	8 533	
Wartości firmy jednostek podporządkowanych	19 487	15 790	
Inne wartości niematerialne			
Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone	2	1	2
Długoterminowe aktywa finansowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 309	1 093	899
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa obrotowe	10 412	6 392	3 607
Zapasy	4 997	2 871	
Należności z tytułu dostaw i usług	2 291	634	161

Należności z tytułu podatku dochodowego	91		
Pozostałe należności krótkoterminowe	172	576	563
Rozliczenia międzyokresowe	411	13	15
Udzielone pożyczki	0	144	141
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 112	500	53
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez wynik finansowy	1 338	1 654	2 674
A k t y w a r a z e m	40 044	31 822	4 523
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny	32 654	31 102	3 994
Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	25 664	25 132	3 994
Kapitał podstawowy	31 100	11 100	11 100
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	2 009		
Kapitał z aktualizacji wyceny			
Pozostałe kapitały rezerwowe		22 009	
Zyski zatrzymane	-7 977	-5 738	-5 738
Zysk / strata bieżąca	532	-2 239	-1 368
Kapitał przypadający akcjonariuszom niekontrolującym	6 990	5 970	
Zobowiązania	7 390	720	529
Zobowiązania długoterminowe	751	0	16
Rezerwy	103		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57		16
Kredyty i pożyczki	7		
Inne zobowiązania finansowe	56		
Pozostałe zobowiązania	65		
Rozliczenia międzyokresowe	463		
Zobowiązania krótkoterminowe	6 639	720	513
Rezerwy	114		
Kredyty i pożyczki	594		
Inne zobowiązania finansowe	112		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 041	111	85
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	130	14	
Pozostałe zobowiązania	2 648	595	428
Rozliczenia międzyokresowe			
P a s y w a r a z e m	40 044	31 822	4 523

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	III kwartał 2022 / okres 01-07-2022 30- 09-2022	III kwartał 2021 / okres 01-07-2021 30-09-2021	III kwartały 2022 / okres 01- 01-2022 30-09- 2022	III kwartały 2021 / okres 01- 01-2021 30-09- 2021
Przychody ze sprzedaży	7 666		24 573	15
Koszty własny sprzedaży	6 453		20 518	

Zysk / strata brutto ze sprzedaży	1 213	0	4 055	15
Koszty sprzedaży	89		150	
Koszty ogólnego zarządu	337	41	854	179
Pozostałe przychody operacyjne	1		23	30
Pozostałe koszty operacyjne	-5	9	20	37
Zysk / strata z działalności operacyjnej	793	-50	3 054	-171
Przychody finansowe		1	50	444
Koszty finansowe	155	472	368	1 999
Zysk / strata brutto	638	-521	2 736	-1 726
Podatek dochodowy	185	-72	947	-358
Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej	453	-448	1 789	-1 368
Zysk / strata netto z działalności zaniechanej				
Zysk / strata netto za okres sprawozdawczy, w tym:	453	-448	1 789	-1 368
przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	65	-448	532	-1 368
przypadający akcjonariuszom niekontrolującym	388		1 258	
Pozostałe dochody całkowite	0	0	0	0
Pozycje, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	0	0	0	0
Zyski / straty aktuarialne				
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych				
Skutki aktualizacji majątku trwałego				
Podatek odroczoney				
Pozycje, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	0	0	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych				
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Rachunkowość zabezpieczeń				
Podatek odroczoney				
Dochody całkowite razem, w tym	453	-448	1 789	-1 368
przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	65	-448	532	-1 368
przypadający akcjonariuszom niekontrolującym	388	0	1 258	0

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartał 2022 / okres 01-07-2022 30- 09-2022	III kwartał 2021 / okres 01-07-2021 30- 09-2021	III kwartały 2022 / okres 01-01-2022 30-09-2022	III kwartały 2021 / okres 01-01-2021 30-09-2021
Przeływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk / strata brutto	638	-521	2 736	-1 726
Korekty razem	133	556	-2 827	1 353

Zysk / strata udziałowców mniejszościowych	0		-278	
Amortyzacja	52	5	279	25
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych				
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	18	9	63	5
Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	139	521	295	1 611
Zmiana stanu rezerw				
Zmiana stanu zapasów	139	0	-1 739	
Zmiana stanu należności	-293	263	-1 436	-233
Zmiana stanu zobowiązań	223	-246	1 227	-63
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-28	4	-118	8
Inne korekty z działalności operacyjnej	94		-113	0
Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony	-211		-1 007	0
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	771	35	-91	-373
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	-39	62	9	512
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	62		62
Wpływy ze zbycia akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				450
Wpływy ze zbycia innych aktywów finansowych	-39		9	
Inne wpływy inwestycyjne				
Wydatki	0	0	0	0
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30	80	34	80
Wydatki na nabycie akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Wydatki na nabycie akcji / udziałów innych aktywów finansowych				
Udzielone pożyczki				
Inne wydatki inwestycyjne				
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-69	-18	-25	432
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	350	0	550	0
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
Wpływy z kredyty i pożyczki	350		550	
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				
Inne wpływy finansowe				
Wydatki	53	2	171	23
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				

Spłaty kredytów i pożyczek				
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	27	2	80	18
Zapłacone odsetki	15	0	54	5
Inne wydatki finansowe	11		37	
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	297	-2	379	-23
Zwiększenie / zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	999	15	263	36
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	113	38	849	17
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 112	53	1 112	53
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał własny ogółem	Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Zysk / strata bieżąca	Kapitał przypadający udziałowcom niekontrolującym
na dzień 01.07.2022	32 201	25 599	31 100	2 009	0	0	0	-7 977	467	6 602
Dochody całkowite razem	453	65	0	0	0	0	0	0	65	388
zysk / strata za okres bieżący	453	65							65	388
składniki innych całkowitych dochodów										
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
podwyższenie kapitału - emisja akcji	0	0	0		0	0	0	0	0	0
odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotów (wielkość ujemna)	0					0				
na dzień 30.09.2022	32 654	25 664	31 100	2 009	0	0	0	-7 977	532	6 990
na dzień 01.07.2021	4 442	4 442	11 100	0	0	0	0	-5 738	-920	0
Dochody całkowite razem	-448	-448	0	0	0	0	0	0	-448	0
zysk / strata za okres bieżący	-448	-448							-448	0
składniki innych całkowitych dochodów										0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

na dzień 30.09.2021	3 994	3 994	11 100	0	0	0	0	-5 738	-1 368	0
na dzień 01.01.2022	31 102	25 132	11 100	0	0	0	22 009	-7 977		5 970
Dochody całkowite razem	1 790	532	0	0	0	0	0		532	1 258
zysk / strata za rok obrotowy	1790	532	0	0	0	0	0		532	1 258
składniki innych całkowitych dochodów	0									0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-238	0	20 000	2 009	0	0	-22 009	0	0	-238
podwyższenie kapitału - emisja akcji	0		20 000	2 009			-22 009			
odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotów (wielkość ujemna)	-238									-238
na dzień 30.09.2022	32 654	25 664	31 100	2 009	0	0	0	-7 977	532	6 990
na dzień 01.01.2021	5 362	5 362	11 100	0	0	0	0	-5 738	0	0
Dochody całkowite razem	-1 368	-1 368	0	0	0	0	0		-1 368	0
zysk / strata za okres bieżący	-1 368	-1 368							-1 368	
składniki innych całkowitych dochodów									0	
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0		0	0
na dzień 30.09.2021	3 994	3 994	11 100	0	0	0	0	-5 738	-1 368	0

6. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
AKTYWA			
Aktywa trwałe	23 670	23 116	916
Rzeczowe aktywa trwałe	6	12	15
Nieruchomości inwestycyjne			
Wartość firmy			
Inne wartości niematerialne			
Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone	22 511	22 011	2
Długoterminowe aktywa finansowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 153	1 093	899

Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa obrotowe	1 768	2 652	3 607
Zapasy			
Należności z tytułu dostaw i usług	146	159	161
Należności z tytułu podatku dochodowego			
Pozostałe należności krótkoterminowe	95	565	563
Rozliczenia międzyokresowe	20	13	15
Udzielone pożyczki	152	144	141
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17	117	53
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez wynik finansowy	1 338	1 654	2 674
A k t y w a r a z e m	25 438	25 768	4 523
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny	24 759	25 132	3 994
Kapitał podstawowy	31 100	11 100	11 100
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	2 009		
Kapitał z aktualizacji wyceny			
Pozostałe kapitały rezerwowe		22 009	
Zyski zatrzymane	-7 977	-5 738	-5 738
Zysk / strata bieżąca	-373	-2 239	-1 368
Zobowiązania i rezerwy	679	636	529
Zobowiązania długoterminowe	0	0	16
Rezerwy			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			16
Kredyty i pożyczki			
Inne zobowiązania finansowe			
Pozostałe zobowiązania			
Rozliczenia międzyokresowe			
Zobowiązania krótkoterminowe	679	636	513
Rezerwy			
Kredyty i pożyczki			
Inne zobowiązania finansowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	136	83	85
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			
Pozostałe zobowiązania	543	553	428
Rozliczenia międzyokresowe			
P a s y w a r a z e m	25 438	25 768	4 523

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	III kwartał 2022 / okres 01-07-2022 30-09-2022	III kwartał 2021 / okres 01-07-2021 30-09-2021	III kwartały 2022 / okres 01-01-2022 30-09-2022	II kwartały 2021 / okres 01-01-2021 30-09-2021
Przychody ze sprzedaży				15
Koszty własny sprzedaży				
Zysk / strata brutto ze sprzedaży	0	0	0	15
Koszty sprzedaży				
Koszty ogólnego zarządu	51	41	188	179
Pozostałe przychody operacyjne	0	0	22	30
Pozostałe koszty operacyjne	0	9	9	37
Zysk / strata z działalności operacyjnej	-51	-50	-175	-171
Przychody finansowe	4	1	59	444
Koszty finansowe	139	472	316	1 999
Zysk / strata brutto	-186	-521	-432	-1 726
Podatek dochodowy	-26	-72	-59	-358
Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej	-160	-448	-373	-1 368
Zysk / strata netto z działalności zaniechanej				
Zysk / strata netto za okres sprawozdawczy	-160	-448	-373	-1 368
Pozostałe dochody całkowite	0	0	0	0
Pozycje , które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	0	0	0	0
Zyski / straty aktuarialne				
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych				
Skutki aktualizacji majątku trwałego				
Podatek odroczoney				
Pozycje, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	0	0	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych				
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Rachunkowość zabezpieczeń				
Podatek odroczoney				
Dochody całkowite razem	-160	-448	-373	-1 368

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartał 2022 / okres 01-07-2022 30- 09-2022	III kwartał 2021 / okres 01-07-2021 30-09-2021	III kwartały 2022 / okres 01-01-2022 30-09-2022	II kwartały 2021 / okres 01-01-2021 30-09-2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk / strata brutto	-186	-521	-432	-1 726
Korekty razem	187	556	310	1 353
Amortyzacja	1	5	6	25
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych				
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		9		5
Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	139	521	295	1 611
Zmiana stanu rezerw				
Zmiana stanu zapasów				
Zmiana stanu należności	31	263	482	-233
Zmiana stanu zobowiązań	20	-246	-466	-63
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4	4	-7	8
Inne korekty z działalności operacyjnej				
Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1	35	-122	-373
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	0	62	22	512
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		62	22	62
Wpływy ze zbycia akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				450
Wpływy ze zbycia innych aktywów finansowych				
Inne wpływy inwestycyjne				
Wydatki	0	80	0	80
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		80		80
Wydatki na nabycie akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Udzielone pożyczki				
Inne wydatki inwestycyjne				
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	-18	22	432
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	0	0	0	0
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				

Wpływy z kredyty i pożyczki				
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				
Inne wpływy finansowe				
Wydatki	0	2	0	23
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
Spłaty kredytów i pożyczek				
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		2		18
Zapłacone odsetki				5
Inne wydatki finansowe				
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	-2	0	-23
Zwiększenie / zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1	15	-100	36
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	16	38	117	17
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	0	0	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	17	53	17	53
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Zysk / strata bieżąca	Kapitał własny ogółem
na dzień 01.07.2022	31 100	2 009	0	0	0	-7 977	-213	24 919
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	0	0	-160	-160
zysk / strata za okres bieżący							-160	-160
składniki innych całkowitych dochodów								
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0
na dzień 30.09.2022	31 100	2 009	0	0	0	-7 977	-373	24 759
na dzień 01.07.2021	11 100	0	0	0	0	-5 738	-920	4 442
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	0	0	-448	-448

zysk / strata za okres								-448	-448
składniki innych całkowitych dochodów								0	0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0	0
na dzień 30.09.2021	11 100	0	0	0	0	0	-5 738	-1 368	3 994
na dzień 01.01.2022	11 100	0	0	0	22 009	-7 977	0	0	25 132
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	0	0	0	-373	-373
zysk / strata za okres								-373	-373
składniki innych całkowitych dochodów								0	0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	20 000	2 009	0	0	-22 009	0	0	0	0
podwyższenie kapitału	20 000	2 009			-22 009				
na dzień 30.09.2022	31 100	2 009	0	0	0	-7 977	-373	0	24 759
na dzień 01.01.2021	11 100	0	0	0	0	-5 738	0	0	5 362
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	0	0	0	-1 368	-1 368
zysk / strata za okres bieżący								-1 368	-1 368
składniki innych całkowitych dochodów								0	0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0	0
na dzień 30.09.2021	11 100	0	0	0	0	-5 738	-1 368	0	3 994

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

Po przeprowadzonej analizie Zarząd Grupy Kapitałowej SUNDRAGON S.A. podjął decyzję o ponownym nabyciu 100 % udział RSY Sp. z o.o. w dniu 24 lutego 2022 roku.

Analiza była wypadkową wyniku finansowego RSY Sp. z o.o. (260.000 zł zysku netto) oraz perspektyw rozwoju RSY ława na podstawie posiadanych uprawnień (opisanych w punkcie 8) w zakresie napraw przede wszystkim silników do wozów bojowych przeznaczonych dla Wojska Polskiego jak również krajów NATO.

Zarząd Grupy Kapitałowej SUNDRAGON S.A. informuje, iż podmiot zależny od Emitenta, Spółka K500, za III kwartały 2022 roku, uzyskała przychód na poziomie 18.944.084 oraz zysk netto 2.567.396 zł netto.

Po krótkim regresie z początku roku, przychody odbudowały się w II i III kwartale. Spadek przychodów w obszarze klientów indywidualnych, rekompensowany jest wzrostem zamówień komponentów stelażowych do paneli fotowoltaicznych przede wszystkim budowanymi farmami fotowoltaicznymi, jak również z uwagi na potencjalne bardzo duże wzrosty cen energii elektrycznej, instalacjami budowanymi przez firmy. Trend ten będzie wg ocen specjalistów z branży utrzymywał się przez najbliższych kilka lat.

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

W III kwartale 2022 Zarząd kontynuował pracę nad strategią dalszego rozwoju Grupy Kapitałowej. Trwają rozmowy strategiczne z innymi podmiotami działającymi na rynku fotowoltaicznym włączając w to firmy specjalizujące się wyszukiwaniem i kompleksowym przygotowywaniem gruntów pod budowę farm PV. Spółka analizuje pojawiające się na rynku oferty zarówno gruntów z uzyskanym pozwoleniem na budowę farm PV jak i projektów na etapach początkowych, gdzie konieczne byłoby dalsze zaangażowanie ze strony Spółki aby uzyskać pozwolenia niezbędne na budowę farm PV.

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

W najbliższej przyszłości Zarząd zamierza skupić się przede wszystkim na skalowaniu modelu biznesowego K500 sp. z o.o. W nawiązaniu do poprzedniego raportu z II kwartału 2022, nadal planowane jest zarówno powiększanie sieci dystrybucji na terenie Polski jak i ekspansja zagraniczna z równoczesnym poszerzeniem istniejącej oferty o nowe produkty. Spółka dostrzega szanse w nowych trendach promujących przyjazne środowisku źródła energii i stopniowe odchodzenie od „klasycznej” motoryzacji. Antycypuje się wzmożone zapotrzebowanie na wszelkie rozwiązania sprzyjające elektromobilności. W tym celu K500 zamierza

wprowadzać na rynek autorskie rozwiązania tzw carportów pozwalających na obsłużenie elektrycznych stacji ładowania pojazdów.

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

Zarząd Spółki SUNDRAGON S.A. po ponownej analizie rynkowej, dużo lepszych wynikach finansowych podjął decyzję o nabyciu udziałów RSY Sp. z o.o. 24 lutego 2022 roku.

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

W kontekście prowadzonych działań wojennych w Ukrainie oraz ogromnym wzrostem zainteresowania naprawami silników do pojazdów wojskowych (Czołgi T72 i PT91 Twardy, Bojowe Wozy Piechoty, samojezdne Wyrzutnie Rakiet OSA oraz KUBA), RSY Sp. z o.o. znajduje się obecnie w diametralnie innej sytuacji geopolitycznej, z ogromnym unikalnym potencjałem, pozwalającym na szeroka skalę takie naprawy przeprowadzać, dysponując wykwalifikowanym personelem oraz infrastrukturą w tym specjalistycznymi hamowniami, niezbędnymi do odbiorów tychże jednostek napędowych przez wojsko. Obecnie realizuje zamówienia napraw silników W46.6 Spółka zależna o czym informowaliśmy wygrała przetarg naprawy silników UTD-20 dla 3 regionalnej Bazy Logistycznej w Krakowie do Bojowych wozów Piechoty BWP-1. Zamawiający skorzystał z praw opcji i zamówił dodatkowo 10 kolejnych silników (łącznie 22 silniki do Bojowych Wozów Piechoty) Przychód z tego kontraktu prawie 2 mln złotych . Zamówienie zostało zrealizowane już praktycznie w całości. Pozostały do dostarczenie tylko 2 silniki. Poza tym zrealizowano już w 100 % kolejne zamówienie do innego podmiotu z Polskiej Grupy Zbrojeniowej, mianowicie 5 silników czołgowych W55 do Wozów zabezpieczenia Technicznego).

Jednocześnie Spółka informuje, że uzgodniono już, iż pierwszych 10 silników z 40 silników (UTD-20) dla strony ukraińskiej, zostanie dostarczone w grudniu roku bieżącego i rozpocznie się ich napraw oraz odbiory na hamowni w Ławie przez stronę ukraińską. Nie są to pełne naprawy główne, tylko rozkonserwowanie silników, naprawa układu paliwowego, usunięcie ew. wycieków oraz hamowanie ze sprawdzeniem parametrów technicznych wraz z odbiorami. Wartość kontraktu 500.000 EUR. Po przeprowadzenie napraw bieżących tychże silników do naprawy ma trafić 150 silników UTD-20 dla strony ukraińskiej już w standardzie napraw głównych.

Spółka negocjuje również kolejne naprawy silników W46.6 do czołgów T72, które są objęte klauzulą poufności. Przewidywany jest maksymalnie do napraw głównych 20 silników (wartość kontraktu ok. 4 mln zł netto). Przy akceptacji oferty, rozpoczęcia napraw w grudniu bieżącego roku po 2 do 3 silników miesięcznie.

Naturalnie Spółka RSY działa na rzecz innych sektorów napraw silników wysokoprężnych (kolej) oraz Zespołów Napędowych Power Pack, gdzie od ponad 10 lat jest partnerem PESA Bydgoszcz S.A., jednakże Zarząd Grupy pragnie podkreślić, iż dominujące stają się naprawy silników dla Wojska. Zrealizowano naprawy 2 zapowiadanych w II kwartale Power Packi dla PESA Bydgoszcz S.A. z pojazdów wyeksportowanych do Ghany w Afryce (przychód ponad 1 mln złotych). Spółka RSY jako podmiot wyspecjalizowany w naprawie Power Packów MTU do autobusów szynowych w ramach posiadanych uprawnień i szkoleń w tym zakresie, została zakwalifikowana do II etapu przetargu napraw 65 Power Packów MTU dla kolejowego narodowego przewoźnika czeskiego (Českei Drahy). Z 6 oferentów, wybrano 2 podmioty w tym RSY Sp. z o.o. Iława W przypadku wygrania, rozpoczęcie napraw od połowy przyszłego roku do roku 2028 (potencjalna wartość kontraktu 35 mln złotych).

Przychód RSY Sp. z o.o. za III kwartały 2022 roku bieżącego to 6.207.690 zł netto oraz strata 683.918 zł netto Obecnie RSY Sp. z o.o. odrabia straty, z początku roku, strata spowodowane jest m.in. dostarczonymi wadliwymi komponentami silnikowymi (panewki oraz pierścienie tłokowe) z importu, która tylko została częściowo zrekompensowana przez dostawcę (zatarło się i uległo poważnemu uszkodzeniu pierwszych 5 silników czołgowych na hamowni, które Spółka poprawiła przed wysłaniem do odbiorcy) jednakże biorąc pod uwagę powyższe dotychczasowy wynik powinien, ulec znaczącej poprawie, być może zakończymy rok 2022 z niewielką stratą. Już wrzesień roku bieżącego Spółka uzyskała rekordowy przychód ze sprzedaży na poziomie 1.411.000 zł netto oraz zysk 118.000 zł netto, w październiku przychód również przekroczył 1.110.000 zł netto, trend ten z uwagi na kontrakty wojskowe oraz zamówienie z PESA utrzyma się do grudnia bieżącego roku oraz wszystko wskazuje na to, że będzie kontynuowany co ważne, już od I kwartału roku przyszłego, co nie miało miejsca w roku bieżącym, rokuje to pozytywnie na potencjalny wynik roku przyszłego przez Spółkę RSY Sp. z o.o. zależną w 100 % od Emitenta,

Na podstawie powyższego, Zarząd SUNDRAGON S.A. przewiduje, iż nabycie ponowne podmiotu zależnego w postaci RSY Sp. z o.o. spowoduje wzrost przychodów Grupy Kapitałowej oraz pozytywne wynik finansowy na działalności operacyjnej.

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

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

9. KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2022.

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

Liczba osób zatrudnionych w Grupie Kapitałowej SUNDRAGON w oparciu o umowę o pracę na dzień 14.11.2022 wynosiła 65 etaty

Zarząd Spółki Sundragon S.A.

Szymon Klimaszyk