



RAPORT OKRESOWY ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU

Warszawa, 14 luty 2023 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	11
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	16
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:

Adam Januszko

Prezes Zarządu

Szymon Klimaszuk

Wiceprezes 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).

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

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

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

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

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 roku oraz dane porównawcze za okres od 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 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	31.12.2022	31.12.2021
AKTYWA		
Aktywa trwałe	37 459	25 430
Rzeczowe aktywa trwałe	535	13
Nieruchomości inwestycyjne		
Wartości firmy	8 143	8 533
Wartości firmy jednostek podporządkowanych	27 494	15 790
Inne wartości niematerialne		

Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone	1	1
Długoterminowe aktywa finansowe		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 286	1 093
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa obrotowe	11 931	6 392
Zapasy	4 303	2 871
Należności z tytułu dostaw i usług	3 082	634
Należności z tytułu podatku dochodowego	36	
Pozostałe należności krótkoterminowe	120	576
Rozliczenia międzyokresowe	328	13
Udzielone pożyczki		144
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 585	500
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez wynik finansowy	1 477	1 654
A k t y w a r a z e m	49 390	31 822
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał własny	33 896	31 102
Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	26 759	25 132
Kapitał podstawowy	31 100	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
Zysk / strata bieżąca	1 627	-2 239
Kapitał przypadający akcjonariuszom niekontrolującym	7 137	5 970
Zobowiązania	15 494	720
Zobowiązania długoterminowe	792	0
Rezerwy	103	
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57	
Kredyty i pożyczki		
Inne zobowiązania finansowe	104	
Pozostałe zobowiązania	65	
Rozliczenia międzyokresowe	463	
Zobowiązania krótkoterminowe	14 702	720
Rezerwy	114	
Kredyty i pożyczki	539	
Inne zobowiązania finansowe	35	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 230	111
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	135	14
Pozostałe zobowiązania	10 649	595
Rozliczenia międzyokresowe		
P a s y w a r a z e m	49 390	31 822

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	IV kwartał 2022 / okres 01-10-2022 31-12-2022	IV kwartał 2021 / okres 01-10-2021 31-12-2021	IV kwartały 2022 / okres 01-01-2022 31-12-2022	IV kwartały 2021 / okres 01-01-2021 31-12-2021
Przychody ze sprzedaży	10 376		34 949	15
Koszty własny sprzedaży	8 497		29 015	
Zysk / strata brutto ze sprzedaży	1 879	0	5 934	15
Koszty sprzedaży	97		247	
Koszty ogólnego zarządu	363	31	1 217	210
Pozostałe przychody operacyjne	16		39	30
Pozostałe koszty operacyjne	45	15	65	52
Zysk / strata z działalności operacyjnej	1 390	-46	4 444	-217
Przychody finansowe	110	3	51	447
Koszty finansowe	0	1 037	259	3 036
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych				
Udział w zyskach wspólnych przedsięwzięć				
Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej				
Zysk / strata brutto	1 500	-1 080	4 236	-2 806
Podatek dochodowy	256	-209	1 203	-567
Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej	1 244	-871	3 033	-2 239
Zysk / strata netto z działalności zaniechanej				
Zysk / strata netto za okres sprawozdawczy, w tym:	1 244	-871	3 033	-2 239
przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	1 095	-871	1 627	-2 239
przypadający akcjonariuszom niekontrolującym	149		1 406	
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	1 244	-871	3 033	-2 239
przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	1 095	-871	1 627	-2 239
przypadający akcjonariuszom niekontrolującym	149	0	1 406	0

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	IV kwartał 2022 / okres 01-10-2022 31- 12-2022		IV kwartał 2021 / okres 01-10-2021 31- 12-2021		IV kwartały 2022 / okres 01-01-2022 31-12-2022		IV kwartały 2021 / okres 01-01-2021 31-12-2021	
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej								
Zysk / strata brutto	1 500	-1 080	4 236	-2 806				
Korekty razem	117	1 499	-2 709	2 848				
Zysk / strata udziałowców mniejszościowych	0	2 169	-278	2 169				
Amortyzacja	498	184	777	209				
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych								
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-42	3 014	21	3 019				
Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-141	-2 042	154	-431				
Zmiana stanu rezerw		-16		-16				
Zmiana stanu zapasów	694	-2 869	-1 045	-2 871				
Zmiana stanu należności	-564	-467	-2 000	-702				
Zmiana stanu zobowiązań	141	202	1 368	139				
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	82	18	-36	26				
Inne korekty z działalności operacyjnej	-319	1 306	-431	1 306				
Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony	-232	0	-1 239	0				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 617	419	1 527	42				
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej								
Wpływy	3	27	3	539				
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3	15	3	77				
Wpływy ze zbycia akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				450				
Wpływy ze zbycia innych aktywów finansowych		12		12				
Inne wpływy inwestycyjne								
Wydatki	0	0	0	0				
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16		50	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	-13	27	-47	459				
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej								
Wpływy	0	0	476	0				

Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
Wpływy z kredyty i pożyczki			476	
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				
Inne wpływy finansowe				
Wydatki	131	-1	228	22
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
Spłaty kredytów i pożyczek	74			
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	30	-2	110	16
Zapłacone odsetki	16	1	70	6
Inne wydatki finansowe	11		48	
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-131	1	248	-22
Zwiększenie / zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 473	447	1 728	479
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 112	53	857	21
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych				
Wyłączenia konsolidacyjne				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	2 585	500	2 585	500
- 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 01.10.2022	32 652	25 664	31 100	2 009	0	0	0	-7 977	532	6 988
Dochody całkowite razem	1 244	1 095	0	0	0	0	0	0	1 095	149
zysk / strata za okres bieżący	1 244	1 095							1 095	149
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	0					0				

obrotowy (wielkość ujemna)										
na dzień 31.12.2022	33 896	26 759	31 100	2 009	0	0	0	-7 977	1 627	7 137
na dzień 01.10.2021	3 994	3 994	11 100	0	0	0	0	-5 738	-1 368	0
Dochody całkowite razem	-871	-871	0	0	0	0	0	0	-871	0
zysk / strata za okres bieżący	-871	-871							-871	0
składniki innych całkowitych dochodów										0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	27 979	22 009	0	0	0	0	22 009	0	0	5 970
podwyższenie kapitału	22 009	22 009					22 009			
kapitał przypadający udziałowcom niekontrolującym										5 970
na dzień 31.12.2021	31 102	25 132	11 100	0	0	0	22 009	-5 738	-2 239	5 970
na dzień 01.01.2022	31 102	25 132	11 100	0	0	0	22 009	-7 977		5 970
Dochody całkowite razem	3 033	1 627	0	0	0	0	0		1 627	1 406
zysk / strata za rok obrotowy	3 033	1 627	0	0	0	0	0		1 627	1 406
składniki innych całkowitych dochodów	0									0
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-239	0	20 000	2 009	0	0	-22 009	0	0	-239
podwyższenie kapitału	0		20 000	2 009			-22 009			
odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowy (wielkość ujemna)	-239									-239
na dzień 31.12.2022	33 896	26 759	31 100	2 009	0	0	0	-7 977	1 627	7 137
na dzień 01.01.2021	5 362	5 362	11 100	0	0	0	0	-5 738	0	0
Dochody całkowite razem	-2 239	-2 239	0	0	0	0	0		-2 239	0
zysk / strata za okres bieżący	-2 239	-2 239							-2 239	
składniki innych całkowitych dochodów									0	

Pozostałe zmiany w kapitale własnym	27 979	22 009	0	0	0	0	22 009	0	0	5 970
podwyższenie kapitału	22 009	22 009					22 009			
kapitał przypadający udziałowcom niekontrolującym										5 970
na dzień 31.12.2021	31 102	25 132	11 100	0	0	0	22 009	-5 738	-2 239	5 970

6. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.12.2022	31.12.2021
AKTYWA		
Aktywa trwałe	31 642	23 116
Rzeczowe aktywa trwałe	4	12
Nieruchomości inwestycyjne		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne		
Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone	30 511	22 011
Długoterminowe aktywa finansowe		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 127	1 093
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa obrotowe	1 869	2 652
Zapasy		
Należności z tytułu dostaw i usług	93	159
Należności z tytułu podatku dochodowego		
Pozostałe należności krótkoterminowe	98	565
Rozliczenia międzyokresowe	20	13
Udzielone pożyczki	156	144
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25	117
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez wynik finansowy	1 477	1 654
A k t y w a r a z e m	33 511	25 768
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał własny	24 819	25 132
Kapitał podstawowy	31 100	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
Zysk / strata bieżąca	-313	-2 239
Zobowiązania i rezerwy	8 692	636
Zobowiązania długoterminowe	0	0
Rezerwy		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Kredyty i pożyczki		
Inne zobowiązania finansowe		
Pozostałe zobowiązania		
Rozliczenia międzyokresowe		
Zobowiązania krótkoterminowe	8 692	636
Rezerwy		
Kredyty i pożyczki	25	
Inne zobowiązania finansowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	118	83
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		
Pozostałe zobowiązania	8 549	553
Rozliczenia międzyokresowe		
P a s y w a r a z e m	33 511	25 768

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	IV kwartał 2022 / okres 01-10-2022 31-12-2022	IV kwartał 2021 / okres 01-10-2021 31-12-2021	IV kwartały 2022 / okres 01-01-2022 31-12-2022	IV kwartały 2021 / okres 01-01-2021 31-12-2021
Przychody ze sprzedaży				15
Koszty własny sprzedaży				
Zysk / strata brutto ze sprzedaży	0	0	0	15
Koszty sprzedaży				
Koszty ogólnego zarządu	55	31	243	210
Pozostałe przychody operacyjne	-1	0	21	30
Pozostałe koszty operacyjne	0	15	9	52
Zysk / strata z działalności operacyjnej	-56	-46	-231	-217
Przychody finansowe	3	3	62	447
Koszty finansowe	-138	1 037	178	3 036
Zysk / strata brutto	85	-1 080	-347	-2 806
Podatek dochodowy	25	-209	-34	-567
Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej	60	-871	-313	-2 239
Zysk / strata netto z działalności zaniechanej				

Zysk / strata netto za okres sprawozdawczy	60	-871	-313	-2 239
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 odroczone				
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 odroczone				
Dochody całkowite razem	60	-871	-313	-2 239

SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	IV kwartał 2022 / okres 01-10-2022 31- 12-2022	IV kwartał 2021 / okres 01-10-2021 31-12-2021	IV kwartały 2022 / okres 01-01-2022 31-12-2022	IV kwartały 2021 / okres 01-01-2021 31-12-2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk / strata brutto	85	-1 080	-347	-2 806
Korekty razem	-102	1 129	208	2 482
Amortyzacja	2	2	8	27
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych				
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-61	1	-61	6
Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-139	1 004	156	2 615
Zmiana stanu rezerw		-16	0	-16
Zmiana stanu zapasów		0	0	
Zmiana stanu należności	99	1	581	-232
Zmiana stanu zobowiązań	-3	119	-469	56
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	18	-7	26
Inne korekty z działalności operacyjnej		0	0	
Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony		0		
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-17	49	-139	-324
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				

Wpływy	0	14	22	526
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	14	22	76
Wpływy ze zbycia akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				450
Wpływy ze zbycia innych aktywów finansowych				
Inne wpływy inwestycyjne				
Wydatki	0	0	0	80
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0		80
Wydatki na nabycie akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Udzielone pożyczki				
Inne wydatki inwestycyjne				
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	14	22	446
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	25	0	25	0
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
Wpływy z kredyty i pożyczki	25		25	
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				
Inne wpływy finansowe				
Wydatki	0	-1	0	22
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
Spłaty kredytów i pożyczek				
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-2		16
Zapłacone odsetki		1		6
Inne wydatki finansowe				
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	25	1	25	-22
Zwiększenie / zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	8	64	-92	100
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	17	53	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	25	117	25	117
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Zysk / strata bieżąca	Kapitał własny ogółem
na dzień 01.10.2022	31 100	2 009	0	0	0	-7 977	-373	24 759
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	0	0	60	60
zysk / strata za okres bieżący							60	60
składniki innych całkowitych dochodów								
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0
na dzień 31.12.2022	31 100	2 009	0	0	0	-7 977	-313	24 819
na dzień 01.10.2021	11 100	0	0	0	0	-5 738	-1 368	3 994
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	22 009	0	-871	21 138
zysk / strata za okres podwyższenie kapitału					22 009		-871	-871
składniki innych całkowitych dochodów								22 009
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0
na dzień 31.12.2021	11 100	0	0	0	22 009	-5 738	-2 239	25 132
na dzień 01.01.2022	11 100	0	0	0	22 009	-7 977	0	25 132
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	0	0	-313	-313
zysk / strata za okres bieżący							-313	-313
składniki innych całkowitych dochodów								
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	20 000	2 009	0	0	-22 009	0	0	0
podwyższenie kapitału	20 000	2 009			-22 009			
na dzień 31.12.2022	31 100	2 009	0	0	0	-7 977	-313	24 819
na dzień 01.01.2021	11 100	0	0	0	0	-5 738	0	5 362
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	22 009	0	-2 239	19 770
zysk / strata za okres bieżący							-2 239	-2 239
podwyższenie kapitału					22 009			22 009

składniki innych całkowitych dochodów									
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0	0
na dzień 31.12.2021	11 100	0	0	0	22 009	-5 738	-2 239	25 132	

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 IV kwartały 2022 roku, uzyskała przychód na poziomie 25.580.248 oraz bardzo wysoki zysk netto na poziomie 3.439.000 zł netto.

Po krótkim regresie z początku roku, przychody odbudowały się w w kolejnych kwartałach. 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 przygotowaniem 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 zaangażowane 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 elektro mobilności. W tym celu K500 zamierza wprowadzać na rynek autorskie rozwiązania tzw. car portów pozwalających na obsłużenie elektrycznych stacji ładowania pojazdów.

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

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

W kontekście prowadzonych działań wojennych w Ukrainie oraz ogromnym wzrostem zainteresowania naprawami silników do pojazdów wojskowych. Sp. z o.o. znajduje się obecnie w diametralnie innej sytuacji geopolitycznej, z ogromnym unikalnym potencjałem, pozwalającym na szeroka skalę takie naprawy przeprowadzać, dysponując wykwalifikowanym personelem oraz infrastrukturą w tym specjalistycznymi hamowniami, niezbędnymi do odbiorów tychże jednostek napędowych przez wojsko. Obecnie realizuje zamówienia napraw silników w ramach posiadanej Koncesji Wojskowej, objętych klauzula poufności dla kontrahentów zagranicznych. Spółka w IV kwartale 2022 roku zakończyła z powodzeniem wygrany 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 wyniósł prawie 2 mln złotych . Zamówienie zostało zrealizowane w całości w terminie.

Spółka posiada zakontraktowane naprawy silników wojskowych, mając wypełniony portfel zamówień do końca 2023 roku. Z uwagi na sytuację związaną z prowadzonymi działaniami wojennymi jest objęta opieką kontrwywiadowczą i została zobligowana, do zachowania całkowitej poufności co do realizowanych zamówień napraw silników.

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 kolenych zapowiadanych Power Paców 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 (Českej 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). Czekamy do końca I kwartału na wyłonienie wykonawcy przez Koleje Czeskie.

Spółka zależna RSY w IV kwartale z uwagi na powyższe, osiągnęła rekordowy przychód prawie 3,5 mln złotych oraz zysk netto za IV kwartał na poziomie 312.739 zł netto.

Początek roku również rozpoczął się bardzo dobrze z przychodem w styczniu ponad 1 mln złotych. Spółka utrzymuje już od kilku miesięcy stałe przychody miesięczne, które regularnie przekraczają 1 mln złotych w każdym miesiącu.

Na podstawie powyższego, Zarząd SUNDRAGON S.A. przewiduje, iż nabycie ponownie podmiotu zależnego w postaci RSY Sp. z o.o. spowoduje wzrost przychodów Grupy Kapitałowej oraz pozytywny 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.

W dniu 27 grudnia 2022 roku SUNDRAGON S.A. nabył 80 % udziałów w BIZGATE – AVIATION Sp. z o.o z siedzibą we Wrocławiu. Spółka zajmuje się technologiami dronowymi z oblatanym prototypowym dronem o bardzo lekkiej konstrukcji ślizgowej o większym zasięgu (do 200 km) w odróżnieniu do dronów o technologii wirnikowej.

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 14.02.2023 wynosiła 64 etaty

Zarząd Spółki Sundragon S.A.

Szymon Klimaszyk