



EUROSNACK S.A. RAPORT KWARTALNY ZA II KWARTAŁ 2024 ROKU

Warszawa 14 sierpnia 2024 r.

SPIS TREŚCI

1. INFORMACJE OGÓLNE
2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE
3. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI
4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE
5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM
6. INFORMACJE O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13AZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO
7. INCJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI
9. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ
10. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

1. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa firmy:	EUROSNACK S.A.
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Kapitał zakładowy	7 547 808, 20zł
Organ prowadzący rejestr, numer KRS	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego 0000314024
Adres:	ul. Jasna 14/16A 00-041 Warszawa
Telefon:	+48 32 245 50 58
Fax:	+48 32 739 01 92
E-mail:	biuro@eurosnack.pl
www:	www.eurosnack.pl
NIP:	627-15-54-848

Przedmiot działalności:

Eurosnack S.A. działa na rynku spożywczym od 1996 roku. Podstawową działalnością Spółki jest produkcja i sprzedaż wysokiej jakości wyrobów z kategorii słonych przekąsek i kategorii ciastek.

Model biznesowy Spółki oparty jest na wielopłaszczyznowej współpracy zarówno z dużymi sieciami handlowymi jak i z rozbudowaną siecią dystrybutorów hurtowych. Spółka ma także swoich odbiorców w konwencji B2B .

Oferta produktowa Spółki dzieli się na kategorię słonych przekąsek oraz kategorię pieczywa cukierniczego – ciastek.

Wieloletnia obecność na rynku spożywczym, pozwoliła Spółce Eurosnack osiągnąć pozycję jednego z wiodących producentów i dystrybutorów słonych przekąsek.

Wizytówką produktów Spółki w tym segmencie jest nie tylko ich wysoka jakość i doskonały smak, ale także bezpieczeństwo produktów dla osób z nietolerancją glutenu.

Zakład Produkujący chrupki kukurydziane jest wolny od tego alergenu, wszystkie produkowane chrupki są produktami bezglutenowymi (co zostało potwierdzone badaniami laboratoryjnymi) Dzięki temu zakład posiada licencję na używanie znaku towarowego Przekreślony Kłos.

Oba zakłady produkcyjne z wynikiem pozytywnym przeszły audyty pod kątem certyfikacji standardu IFS Food. Dodatkowo zakład produkujący chrupki posiada certyfikat BRCCGS Food Safety.

W zakładzie produkującym biszkopty wdrożony został standard systemu RSPO (certyfikat wydany przez międzynarodową jednostkę certyfikującą Control Union Certifications B.V. z Holandii)

Zakład produkujący chrupki posiada certyfikat BIO wydany przez jednostkę certyfikującą BIOCERT Małopolska.

W produkcji zarówno słonych przekąsek, jak i ciastek Spółka korzysta z surowców od sprawdzonych i kwalifikowanych dostawców, dzięki czemu Spółka utrzymuje wysoką jakość produktów na stałym poziomie – co z kolei jest gwarancją zadowolenia i lojalności konsumentów.

Bezpieczeństwo oraz jakość surowców i wyrobów gotowych kontrolowana jest przez audyty zewnętrzne, które potwierdzają wysokie standardy procesów produkcyjnych.

Organy Spółki:

W skład Zarządu EUROSNAK S.A. na dzień 14 sierpnia 2024 r. wchodzi:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Andrzej Krakówka	Prezes Zarządu
Mirosław Tomasz Wlazło	Wiceprezes Zarządu

W skład Rady Nadzorczej EUROSNAK S.A. na dzień 14 sierpnia 2024 r. wchodzi:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Marcin Kłopociński	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Marek Kołodziejcki	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Katarzyna Borkowska	Członek Rady Nadzorczej
Katarzyna Kłopocińska	Członek Rady Nadzorczej
Wojciech Wesoły	Członek Rady Nadzorczej

2.SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Bilans

	30.06.2024	30.06.2023
AKTYWA	63 170 897,86	51 880 420,81
A Aktywa trwałe	38 343 784,45	22 207 401,40
I Wartości niematerialne i prawne	353 365,74	415 379,84
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	329 365,74	415 379,84
3 Inne wartości niematerialne i prawne	24 000,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	37 686 656,71	21 399 199,56
1 Środki trwałe	33 815 542,58	11 414 033,03
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 990 806,06	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	798 201,24	1 225 587,70
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 841 538,46	10 152 815,78
d) środki transportu	183 756,82	31 434,62
e) inne środki trwałe	1 240,00	4 194,93
2 Środki trwałe w budowie	537 839,87	5 117 762,29
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	3 333 274,26	4 867 404,24
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	500,00	500,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	500,00	500,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00

-(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	500,00	500,00
-(1) udziały lub akcje	500,00	500,00
-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	303 262,00	392 322,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	303 262,00	392 322,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	24 827 113,41	29 673 019,41
I Zapasy	9 106 796,47	9 368 814,23
1 Materiały	6 109 414,77	6 375 119,30
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	2 855 837,20	2 830 044,93
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	141 544,50	163 650,00
II Należności krótkoterminowe	13 799 291,86	18 204 478,49
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3 Należności od pozostałych jednostek	13 799 291,86	18 204 478,49
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 883 534,89	14 159 888,14
-(1) do 12 miesięcy	9 883 534,89	14 159 888,14
-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 378 055,00	2 282 782,96
c) inne	1 537 701,97	1 761 807,39
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	1 344 295,83	1 821 843,96
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 344 295,83	1 821 843,96
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	335 600,65	912 894,75

-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3) udzielone pożyczki	335 600,65	912 894,75
-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 008 695,18	908 949,21
-(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 008 166,49	17 589,21
-(2) inne środki pieniężne	528,69	891 360,00
-(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	576 729,25	277 882,73
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

	30.06.2024	30.06.2023
PASYWA	63 170 897,86	51 880 420,81
A Kapitał (fundusz) własny	25 800 351,53	17 432 649,34
I Kapitał (fundusz) podstawowy	7 547 808,20	7 103 808,20
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 801 608,55	5 866 522,75
-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	265 996,49	0,00
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI Zysk (strata) netto	6 450 934,78	4 462 318,39
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 370 546,33	34 447 771,47
I Rezerwy na zobowiązania	3 219 062,00	3 476 713,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 893 751,00	378 211,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	685 277,00	0,00
-(1) długoterminowa	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowa	685 277,00	0,00
3 Pozostałe rezerwy	640 034,00	3 098 502,00
-(1) długoterminowe	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowe	640 034,00	3 098 502,00
II Zobowiązania długoterminowe	5 825 064,11	3 390 969,04
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek	5 825 064,11	3 390 969,04
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	5 825 064,11	3 390 969,04

d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	26 170 977,62	27 580 089,43
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	332 097,43
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	332 097,43
-(1) do 12 miesięcy	0,00	332 097,43
-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	25 797 459,80	27 247 992,00
a) kredyty i pożyczki	3 060 582,15	9 262 430,01
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 111 365,05	856 858,22
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 592 250,59	11 702 360,26
-(1) do 12 miesięcy	12 592 250,59	11 702 360,26
-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 520 718,92	1 852 904,88
h) z tytułu wynagrodzeń	1 358 315,33	993 241,67
i) inne	6 154 227,76	2 580 196,96
4 Fundusze specjalne	373 517,82	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	2 155 442,60	0,00
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	2 155 442,60	0,00
-(1) długoterminowe	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowe	2 155 442,60	0,00

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01.01.2024 do 30.06.2024	01.01.2023 do 30.06.2023	01.04.2024 do 30.06.2024	01.04.2023 do 30.06.2023
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	76 145 578,80	69 127 645,95	40 071 492,58	35 398 279,99
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	76 711 073,30	68 837 326,56	40 634 096,54	36 197 413,31
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-569 536,50	287 681,35	-566 516,96	-799 133,32
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 042,00	2 638,04	3 913,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej	65 705 599,41	61 680 171,87	33 799 294,11	30 696 127,15
I Amortyzacja	2 072 821,02	1 670 291,76	1 037 619,31	1 008 780,63
II Zużycie materiałów i energii	32 501 704,89	34 703 957,53	16 635 706,30	16 571 384,63
III Usługi obce	18 854 097,85	15 808 992,72	9 506 262,87	8 278 691,67
IV Podatki i opłaty, w tym:	340 671,38	217 505,05	216 953,83	56 107,04
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	9 363 415,45	7 392 213,67	5 047 754,80	3 775 155,44
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 279 608,66	1 632 565,13	1 201 789,78	852 901,78
- emerytalne	865 540,71	683 582,07	468 064,46	348 331,03
VII Pozostałe koszty rodzajowe	282 696,16	254 646,01	142 812,22	153 105,96
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 584,00	0,00	10 395,00	0,00
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	10 439 979,39	7 447 474,08	6 272 198,47	4 702 152,84
D Pozostałe przychody operacyjne	434 637,76	421 478,31	-90 188,26	111 470,30
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Dotacje	161 536,95	0,00	-202 351,76	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	273 100,81	421 478,31	112 163,50	111 470,30
E Pozostałe koszty operacyjne	1 594 272,25	1 335 221,32	1 072 839,00	580 273,92
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	1 594 272,25	1 335 221,32	1 072 839,00	580 273,92
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	9 280 344,90	6 533 731,07	5 109 171,21	4 233 349,22
G Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	-15 722,50

I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V Inne	0,00	0,00	0,00	-15 722,50
H Koszty finansowe	1 115 057,12	1 024 696,68	509 702,41	544 826,41
I Odsetki, w tym:	785 161,00	849 522,83	435 647,53	369 652,56
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne	329 896,12	175 173,85	74 054,88	175 173,85
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 165 287,78	5 509 034,39	4 599 468,80	3 672 800,31
J Podatek dochodowy	1 714 353,00	1 046 716,00	1 001 189,00	697 828,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	6 450 934,78	4 462 318,39	3 598 279,80	2 974 972,31

Rachunek przepływów pieniężnych

	01.01.2024 do 30.06.2024	01.01.2023 do 30.06.2023	01.04.2024 do 30.06.2024	01.04.2023 do 30.06.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	6 450 934,78	4 462 318,39	3 598 279,80	2 974 972,31
II. Korekty razem	9 472 871,94	-1 854 290,33	2 917 634,59	-4 174 210,39
1. Amortyzacja	2 115 828,07	1 670 291,76	1 080 626,36	1 008 780,63
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	176 241,15	-17 880,99	-10 562,56	-2 158,49
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	785 161,00	849 522,83	435 647,53	849 522,83
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	1 749 869,00	3 098 502,00	-1 408 541,00	1 191 627,00
6. Zmiana stanu zapasów	1 075 718,44	503 931,74	983 041,16	609 245,26
7. Zmiana stanu należności	3 032 068,68	-7 008 236,90	1 612 784,82	-7 183 201,68
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	918 027,03	-713 577,77	-20 564,18	-383 138,90
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-380 041,43	89 197,95	266 705,99	82 657,44
10. Inne korekty	0,00	-326 040,95	-21 503,53	-347 544,48
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	15 923 806,72	2 608 028,06	6 515 914,39	-1 199 238,08
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	50 000,00	43 521,00	30 000,00	43 521,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	50 000,00	43 521,00	30 000,00	43 521,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	50 000,00	43 521,00	30 000,00	43 521,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	43 521,00	0,00	43 521,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	50 000,00	0,00	30 000,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne			0,00	0,00
II. Wydatki	12 298 450,70	5 301 839,35	12 196 659,32	406 092,03

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 014 806,06	0,00	12 014 806,06	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	283 644,64	5 301 839,35	181 853,26	406 092,03
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-12 248 450,70	-5 258 318,35	-12 166 659,32	-362 571,03
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	2 599 064,29	1 873 736,89	0,00	1 873 736,89
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	1 873 736,89	0,00	1 873 736,89
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	2 599 064,29	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	5 629 354,36	1 671 494,85	2 557 851,42	107 589,07
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 347 263,55	0,00	1 527 381,71	-657 380,34
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	2 481 587,91	852 918,03	594 822,18	426 262,86
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	800 502,90	818 576,82	435 647,53	338 706,55
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 030 290,07	202 242,04	-2 557 851,42	1 766 147,82
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	645 065,95	-2 448 048,25	-8 208 596,35	204 338,71
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	645 065,95	-2 448 048,25	-8 208 596,35	204 338,71
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	363 629,23	3 356 997,46	9 217 291,53	-2 277,55

G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 008 695,18	908 949,21	1 008 695,18	202 061,16
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	272 222,05	0,00	272 222,05	0,00

Kapitały

	01.01.2024 do 30.06.2024	01.01.2023 do 30.06.2023	01.04.2024 do 30.06.2024	01.04.2023 do 30.06.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 878 101,67	15 456 663,82	26 057 738,52	-305 330,98
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	23 878 101,67	15 456 663,82	26 057 738,52	-305 330,98
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 547 808,20	7 103 808,20	7 547 808,20	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 547 808,20	7 103 808,20	7 547 808,20	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 906 744,75	3 881 639,15	5 906 744,75	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 894 863,80	1 984 883,60	5 894 863,80	1 984 883,60
A. zwiększenie (z tytułu)	5 894 863,80	1 984 883,60	5 894 863,80	1 984 883,60
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	5 894 863,80	1 984 883,60	5 894 863,80	1 984 883,60
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. – koszt emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	11 801 608,55	5 866 522,75	11 801 608,55	1 984 883,60
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	10 423 548,72	4 471 216,47	10 423 548,72	-309 283,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	10 423 548,72	0,00	10 423 548,72	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 423 548,72	0,00	10 423 548,72	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	10 423 548,72	4 471 216,47	10 423 548,72	4 471 216,47
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	10 423 548,72	4 471 216,47	10 423 548,72	4 471 216,47
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	-4 780 499,47
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	6 450 934,78	4 462 318,39	6 450 934,78	2 974 972,31
A. zysk netto	6 450 934,78	4 462 318,39	6 450 934,78	2 974 972,31
B. strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 800 351,53	17 432 649,34	25 800 351,53	179 356,44
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0	0,00	0,00

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

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1 - 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Kwartalne sprawozdanie finansowe prezentuje dane finansowe za okres od 1 kwietnia 2024 roku do 30 czerwca 2024 roku. Jako dane porównywalne zaprezentowano dane za II kwartał 2023 roku.

Kwartalne sprawozdanie finansowe nie było badane przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych. Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w 2023 roku.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe stanowiące element niniejszego raportu okresowego zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (z późniejszymi zmianami).

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W II kwartale 2024 roku wartość przychodów netto Emitenta wzrosła o 13,20% w porównaniu do okresu analogicznego roku ubiegłego i wyniosła ponad 40 mln zł. Narastająco po dwóch kwartałach Emitent zrealizował przychody netto w wysokości 76,14 mln zł, uzyskując ponad 10% dynamikę w porównaniu do okresu analogicznego.

Emitent w II kwartale 2024 roku zrealizował zysk netto w wysokości 3 598 279,80 zł, co stanowi poprawę o blisko 21% w porównaniu do okresu analogicznego w 2023 roku.

Dwa kwartały bieżącego roku Emitent zamknął zyskiem netto w wysokości 6 450 934,78zł uzyskując tym samym dynamikę ponad 44% w tym obszarze.

Spółka osiągnęła dobry wynik w II kwartale 2024 roku, poprzez realizację założonej strategii handlowej we wszystkich kanałach dystrybucji.

5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2024 rok.

6. INFORMACJE O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO

Nie dotyczy.

7. INCJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent stale prowadzi modernizację parku maszynowego mającą na celu zwiększenie mocy produkcyjnych oraz utrzymanie wysokiej jakości wyrobów gotowych.

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

9. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

10. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Zgodnie z zawiadomieniami akcjonariusze posiadający ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu wg stanu na dzień sporządzenia raportu kwartalnego tj. 14 sierpnia 2024 roku.

Akcjonariusz	Liczba akcji/liczba głosów*	Procentowy udział w kapitale oraz w głosach na WZ
NEW GYM S.A.	14 681142	38,90%
MARCIN KŁOPOCIŃSKI WRAZ Z PODMIOTEM ZALEŻNYM PRIVATE INVESTORS SP. Z O.O.	11 838500	31,37%
MIROŚLAW TOMASZ WLAŻŁO	75 44200	19,99%

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

Spółka na dzień 30 czerwca 2024 roku zatrudniała 239 osób, wszystkie na pełny etat.