

RAPORT OKRESOWY



ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

III kwartał 2024 roku



Gdańsk, 14 listopada 2024 r.



Spis treści

1.	Podsumowanie III kwartału 2024 roku.....	3
2.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości.....	4
3.	Podstawowe informacje o Spółce	5
4.	Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych za III kwartał 2024 r.	6
8.	Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	7
9.	Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przed podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji	7
10.	Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją.....	8
11.	Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	8
12.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	8
13.	Jednostkowe dane finansowe	9
13.1.	Bilans.....	9
13.2.	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	12
13.3.	Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia).....	13
13.4.	Zestawienie zmian w kapitale własnym	14
14.	Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2024 r.	16

1. Podsumowanie III kwartału 2024 roku

Szanowni Państwo,

przedstawiam jednostkowy raport kwartalny za okres 01.07.2024 – 30.09.2024 roku.

W trzecim kwartale br. Spółka znacznie zwiększyła skalę działania, przy jednoczesnym ograniczeniu kosztów operacyjnych. Wprowadzone działania mające na celu kontrolę wydatków w sytuacji rosnącego wolumenu zleceń i przychodów przełożyły się na poprawę wyników finansowych tego okresu oraz wypracowanie zysku narastająco od początku bieżącego roku.

Przychody w 3Q2024 roku miały rekordową wartość 8,9 mln zł (+34,6% wobec 3Q2023). Wymienione czynniki miały wpływ na wzrost EBIT o 380% w ujęciu 3Q2024 vs. 3Q2023, tj. osiągnięcia zysku operacyjnego na poziomie EBIT 2,8 mln zł w okresie 3Q2024 roku. Narastająco za 1-3Q2024 roku EBIT wyniósł 3,686 mln zł, co oznacza wzrost o 31,2% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. EBITDA wyniosła 3,720 mln zł w 3Q2024 oraz 6,4 mln zł narastająco od stycznia do końca września. Z satysfakcją możemy poinformować o wypracowaniu zysku netto w okresie minionego kwartału na poziomie 2,436 mln zł i narastająco w wysokości 2,287 mln zł.

Pozytywnie rozwija się działalność produkcyjna, której średnia wartość w 3Q2024 osiągnęła pułap 1,2 mln zł. Tym samym udział towarów (handel i produkcja własna) w przychodach ze sprzedaży od początku roku osiągnął poziom ponad 40%.

Struktura odbiorców oraz geograficzna nie uległa zasadniczej zmianie, natomiast w 3Q2024 roku miała miejsce sprzedaż akcesoriów na rynek rumuński, co potwierdza atrakcyjność i warunki realizacji zleceń dla oferowanych przez nas produktów wśród potencjalnych klientów zagranicznych.

Zgodnie z przekazywanymi raportami bieżącymi, Spółka prowadzi prace nad rozbudową parku maszynowego, z uwagi na zmieniające się warunki rynkowe (cenowe i terminy) analizowane są różne warianty realizacji, również pod względem energochłonności.

Z poważaniem

Robert Dąbrowski

Prezes Zarządu ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 września 2024 r. oraz dane porównywalne za analogiczny okres 2023 roku. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Poniżej przedstawiono najważniejsze zasady (politykę) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jaki przyjęty został przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za III kwartał 2024 r.

1. Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne. Kwoty odpisów amortyzacyjnych ustalane są przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

2. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

a) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. Do aktywów pieniężnych zaliczane są środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych, środki pieniężne w drodze, a także lokaty bankowe, które są płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich wystawienia lub nabycia.

b) Rozchód środków pieniężnych w walucie obcej rozliczany jest metodą FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło). Na dzień bilansowy aktywa pieniężne w walucie obcej przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

a) Rozliczeniu w czasie podlegają koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia te polegają na wyłączeniu odpowiednich kosztów lub ich części z kosztów działalności operacyjnej i zapisywaniu na oddzielnym koncie kwot kosztów za okresy następne, a następnie rozliczeniu ich w roku obrotowym, którego te koszty dotyczą.

4. Rezerwy i zobowiązania

a) Spółka tworzy bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczące przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

b) Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

c) Zobowiązania w walucie obcej na dzień bilansowy przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

5. Kapitały własne stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem. Spółka tworzy następujące kapitały własne:

a) kapitał zakładowy (akcyjny) – wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej.

b) kapitał zapasowy.

c) zysk (strata) z lat ubiegłych

d) zysk/strata netto roku obrotowego stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.

6. Przychody ze sprzedaży stanowią przychody ze sprzedaży produktów, czyli wyrobów gotowych i usług oraz przychody ze sprzedaży towarów i materiałów. Przychód ze sprzedaży stanowi kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.

6. Koszty działalności operacyjnej stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.

7. Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych.

8. Pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

3. Podstawowe informacje o Spółce

Firma:	ROBS GROUP LOGISTIC
Forma prawna:	spółka akcyjna
Siedziba:	Gdańsk, Polska
Adres:	ul. Budowlanych 15E , 80-298 Gdańsk
Oznaczenie sądu:	Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS:	0000918259
REGON:	363621755
NIP:	5932602993
Tel.	+48 885 575 849
E-mail	info@robs-group.pl ; office@robs-group.pl
Strona www	www.robs-group.pl

ROBS GROUP LOGISTIC S.A. prowadzi działalność usługową oraz handlową w obszarze zabudowy magazynów wysokiego składowania, której istotnym elementem jest handel regałami magazynowymi - recykling materiałowy. Emitent dostarcza usługi i produkty dla optymalnego wykorzystania powierzchni magazynowych w magazynach wielkopowierzchniowych. Dodatkowym obszarem działania jest rozwijana przez Spółkę oferta produkcji elementów i akcesoriów dla regałów magazynowych. Przedmiot działania obejmuje:

- montaż regałów magazynowych,
- demontaże i przebudowy regałów magazynowych,
- serwis / naprawy i przeglądy regałów,

- doradztwo techniczne, w tym:
 - projektowanie wykorzystania powierzchni magazynowych,
 - projekty elementów i części regałów magazynowych dostosowywanych dla potrzeb klientów,
- sprzedaż i dostawy części oraz regałów magazynowych wysokiego składowania z recyklingu oraz nowych, do regałów:
 - paletowych (przeptywowe i wjezdne),
 - wspornikowych,
 - półkowych.
- Profesjonalne usługi projektowania – oprogramowanie SOLIDWORKS
- Produkcję części, elementów i akcesoriów stalowych do regałów, Spółka dysponuje wysokiej jakości nowym parkiem maszynowym:
 - CORMAK WYCINARKA LASEROWA LF3015GA 4000 IPG , w pełni zabudowany laser fiber do cięcia arkuszy blach, przestrzeń robocza 1500x3000 mm.
 - CORMAK PRASA KRAWĘDZIOWA CNC EXTRA32260 sterowana CNC z 4 osiami CNC, max. długość gięcia 3200 mm, nacisk prasy 260 ton.
 - PRASY HYDRAULICZNE 40T MX340 NARGESA
 - Przecinarki taśmowe do metalu
 - Stanowisko spawalnicze

Emitent prowadząc działalność bazuje na następujących zasobach:

- kompetencje w branży i otoczeniu rynkowym,
- rozpoznawalność i jakość usług na rynku szwedzkim,
- doświadczony zespół - brygady montażowe / 20 własnych pracowników z wieloletnim stażem,
- certyfikat ISO w zakresie usług montażowych i demontażowych PN-EN ISO 9001:2015,
- Certyfikaty DEKRA dla usług serwisowych.

4. Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych za III kwartał 2024 r.

Zarząd ROBS GROUP LOGISTIC Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku („Emitent”) przedstawia raport kwartalny za okres od 1 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r. na który składają się:

- a) bilans,
- b) rachunek zysków i strat,
- c) zestawienie zmian w kapitale własnym,
- d) rachunek przepływów pieniężnych,

wraz z pełnymi danymi porównywalnymi za ten sam okres w roku 2023.

Zarząd ROBS GROUP LOGISTIC Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową Emitenta oraz wynik finansowy.

Robert Dąbrowski

Prezes Zarządu ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

Gdańsk, 14 sierpnia 2024 roku

5. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2024.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Nie dotyczy.

7. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

8. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej oraz nie posiada jednostek podlegających konsolidacji.

9. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przed podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji

Nie dotyczy.

10. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją

Nie dotyczy.

11. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Emitent podaje informacje o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu są właściwe na datę publikacji raportu za III kwartał 2024 roku, tj. na dzień 14 listopada 2024 roku.

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W GŁOSACH
ROBERT DĄBROWSKI*	6 602 038	31,85%	13 202 038	48,31%
Pozostali akcjonariusze	14 123 624	68,15%	14 123 624	51,69%
RAZEM	20 725 662	100,00%	27 325 662	100,00%

*razem z małżonką

12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30 września 2024 roku Emitent zatrudniał 31 osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty.

13. Jednostkowe dane finansowe

13.1. Bilans

Segment\ Nazwa		30.09.2024	30.09.2023
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	23 424 926,73	25 335 317,15
I	Wartości niematerialne i prawne	254 431,25	176 462,66
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	154 431,25	176 462,66
4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	100 000,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	22 706 843,44	24 452 903,61
1	Środki trwałe	22 446 297,37	23 883 859,03
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	2 117 910,87	2 117 910,87
b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	9 809 181,96	9 699 021,70
c	urządzenia techniczne i maszyny	900 170,32	1 337 286,90
d	środki transportu	1 959 149,95	2 086 382,52
e	inne środki trwałe	7 659 884,27	8 643 257,04
2	Środki trwałe w budowie	260 546,07	565 038,32
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	4 006,26
III	Należności długoterminowe	27 394,94	27 394,94
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	27 394,94	27 394,94
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	499 200,00
1	Nieruchomości	0,00	499 200,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	436 257,10	179 355,94
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	424 728,00	161 557,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 529,10	17 798,94
B	Aktywa obrotowe	10 853 328,41	8 732 867,36
I	Zapasy	1 403 203,17	3 186 055,77
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	1 403 203,17	2 845 993,37
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	340 062,40
II	Należności krótkoterminowe	8 708 117,30	5 223 666,63
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	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
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	8 708 117,30	5 223 666,63
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 979 733,48	4 776 272,19
-	do 12 miesięcy	7 979 733,48	4 776 272,19
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdr.	500 033,77	131 178,95
c	inne	228 350,05	316 215,49
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	561 830,28	41 218,01
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	561 830,28	41 218,01
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	56 000,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	56 000,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	505 830,28	41 218,01
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	505 830,28	41 218,01
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	180 177,66	281 926,95
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
-	Aktywa razem	34 278 255,14	34 068 184,51
	PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	10 283 649,80	8 853 940,45
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 072 566,20	2 072 566,20
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	5 868 139,55	5 413 274,15
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	55 435,45	55 435,45
VI	Zysk (strata) netto	2 287 508,60	1 312 664,65
VII	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 994 605,34	25 214 244,06
I	Rezerwy na zobowiązania	464 381,37	219 847,63
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	318 920,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	22 342,36	8 934,91
-	długoterminowa	8 934,91	8 934,91
-	krótkoterminowa	13 407,45	0,00
3	Pozostałe rezerwy	123 119,01	210 912,72
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	123 119,01	210 912,72
II	Zobowiązania długoterminowe	14 750 529,94	17 677 800,17
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	14 750 529,94	17 677 800,17

a	kredyty i pożyczki	7 649 438,30	8 269 662,98
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	7 100 091,64	9 407 137,19
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	1 000,00	1 000,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 704 899,56	7 293 412,26
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	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
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	8 704 899,56	7 293 412,26
a	kredyty i pożyczki	2 205 927,80	2 376 458,23
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	2 780 990,66	1 109 576,16
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 042 284,05	1 715 681,89
-	do 12 miesięcy	3 042 284,05	1 715 681,89
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. i innych świadczeń	418 844,78	914 698,72
h	z tytułu wynagrodzeń	191 624,11	274 540,55
i	inne	65 228,16	902 456,71
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	74 794,47	23 184,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	74 794,47	23 184,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	74 794,47	23 184,00
-	Pasywa razem	34 278 255,14	34 068 184,51

Dane niezaudytowane za 2024 rok

13.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Segment\ Nazwa		01.07.2024 30.09.2024	01.07.2023 30.09.2023	01.01.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 904 064,85	6 615 504,89	22 397 557,88	19 010 935,92
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 139 081,93	3 143 736,73	13 103 996,04	10 097 875,46
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 764 982,92	3 471 768,16	9 293 561,84	8 913 060,46
V	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	6 088 674,80	7 275 154,21	18 842 476,83	18 419 936,87
I	Amortyzacja	888 151,69	724 950,44	2 663 574,54	1 638 799,10
II	Zużycie materiałów i energii	222 733,31	316 724,99	709 071,29	975 711,41
III	Usługi obce	2 330 683,36	2 171 949,75	7 430 903,49	5 158 520,06
IV	Podatki i opłaty	100 991,19	30 011,33	212 456,87	100 877,99
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	622 481,91	1 588 014,59	2 418 488,88	5 691 298,58
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	430 165,63	409 848,73	1 305 971,49	1 183 015,87
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	63 606,18	35 387,55	574 894,23	71 130,93
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 429 861,53	1 998 266,83	3 527 116,04	3 600 582,93
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 815 390,05	-659 649,32	3 555 081,05	590 999,05
D	Pozostałe przychody operacyjne	87 392,78	1 253 032,31	226 640,52	2 408 252,35
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	78 350,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	87 392,78	1 253 032,31	148 290,52	2 408 252,35
E	Pozostałe koszty operacyjne	70 883,21	15 357,75	95 585,90	190 451,26
I	Strata ze zbycia 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	70 883,21	15 357,75	95 585,90	190 451,26
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 831 899,62	578 025,24	3 686 135,67	2 808 800,14
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	89,83
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Odsetki	0,00	0,00	0,00	89,83
IV	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	395 115,37	462 525,74	1 398 627,07	1 173 833,32
I	Odsetki	456 958,58	421 836,81	1 313 715,91	1 037 752,04
II	w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	-61 843,21	40 688,93	84 911,16	136 081,28
1	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 436 784,25	115 499,50	2 287 508,60	1 635 056,65
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	2 436 784,25	115 499,50	2 287 508,60	1 635 056,65
L	Podatek dochodowy	0,00	10 885,00	0,00	322 392,00
M	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiąk.straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	2 436 784,25	104 614,50	2 287 508,60	1 312 664,65

13.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Segment \ Nazwa	01.07.204 30.09.2024	01.07.2023 30.09.2023	01.01.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	2 436 784,25	104 614,50	2 287 508,60	1 312 664,65
II.	Korekty razem	-615 772,42	3 933 074,64	1 046 963,08	9 992 484,48
1.	Amortyzacja	888 151,69	724 950,44	2 666 174,54	1 638 799,10
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	456 958,58	231 392,65	1 313 715,91	541 825,49
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	19 024,39	0,00	-75 325,61	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	116 044,62	931 859,90	1 130 154,45	14 374,25
7.	Zmiana stanu należności	-2 532 770,57	-2 153 013,83	-3 758 203,98	-508 211,58
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	475 855,05	4 304 634,98	-109 158,92	8 491 191,36
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-39 036,18	-106 749,50	-63 047,35	-185 494,14
10.	Inne korekty	0,00	0,00	-57 345,96	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z dział. oper. (I+/-II)	1 821 011,83	4 037 689,14	3 334 471,68	11 305 149,13
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	589 000,00	0,00
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	589 000,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, 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
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	187 198,01	2 983 238,40	302 697,01	18 415 141,72
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	131 198,01	2 982 541,90	246 697,01	18 416 985,46
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	-1 950,00	0,00	-5 850,00
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
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	56 000,00	2 646,50	56 000,00	4 006,26
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-187 198,01	-2 983 238,40	286 302,99	-18 415 141,72
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	-152 756,56	0,00	507 483,18	11 293 920,00
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	-152 756,56	0,00	507 483,18	11 293 920,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 361 020,16	1 202 993,62	3 765 321,19	4 257 753,50
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	376 366,32	971 600,97	925 846,21	3 715 928,01
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00

6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	527 695,26	0,00	1 525 759,07	0,00
8.	Odsetki	456 958,58	231 392,65	1 313 715,91	541 825,49
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 513 776,72	-1 202 993,62	-3 257 838,01	7 036 166,50
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	120 037,10	-148 542,88	362 936,66	-73 826,09
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	120 037,10	-148 542,88	362 936,66	-73 826,09
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	385 793,18	189 760,89	142 893,62	115 044,10
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	505 830,28	41 218,01	505 830,28	41 218,01
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane niezaudytowane za 2024 rok

13.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	Segment \ Nazwa	01.07.2024 30.09.2024	01.07.2023 30.09.2023	01.01.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 846 865,55	8 749 325,95	7 996 141,20	7 541 275,80
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 846 865,55	8 749 325,95	7 996 141,20	7 541 275,80
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 072 566,20	2 072 566,20	2 072 566,20	2 072 566,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana umowy spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 072 566,20	2 072 566,20	2 072 566,20	2 072 566,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 868 139,55	5 413 274,15	5 413 274,15	2 845 939,02
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	454 865,40	2 567 335,13
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	454 865,40	2 567 335,13
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku (ustawowo)	0,00	0,00	454 865,40	2 567 335,13
	- podział 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
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 868 139,55	5 413 274,15	5 868 139,55	5 413 274,15
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętej polityki rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	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
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	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
4.1.	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
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	55 435,45	55 435,45	510 300,85	2 622 770,58
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	55 435,45	55 435,45	510 300,85	2 622 770,58
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	55 435,45	55 435,45	510 300,85	2 622 770,58
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

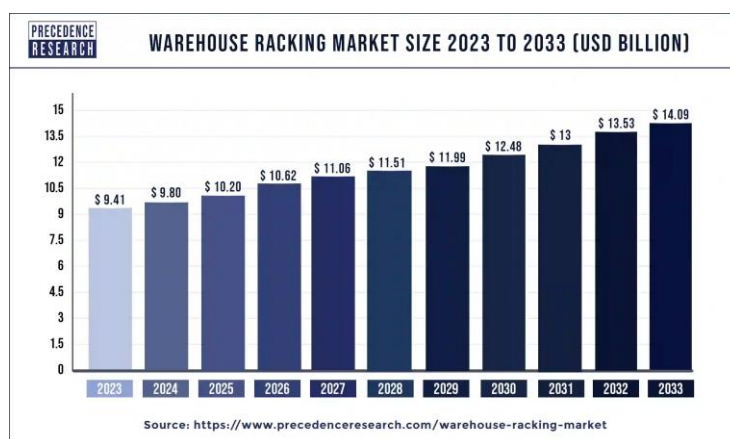
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu) kapitał zapasowy	0,00	0,00	454 865,40	2 567 335,13
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	55 435,45	55 435,45	55 435,45	55 435,45
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	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
	- przeniesienie 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
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	55 435,45	55 435,45	55 435,45	55 435,45
6.	Wynik netto	2 436 784,25	104 614,50	2 287 508,60	1 312 664,65
	a) zysk netto	2 436 784,25	104 614,50	2 287 508,60	1 312 664,65
	b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Wynik netto na początek okresu	-149 275,65	1 208 050,15	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 283 649,80	8 853 940,45	10 283 649,80	8 853 940,45
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 283 649,80	8 853 940,45	10 283 649,80	8 853 940,45

Dane niezaudytowane za 2024 rok

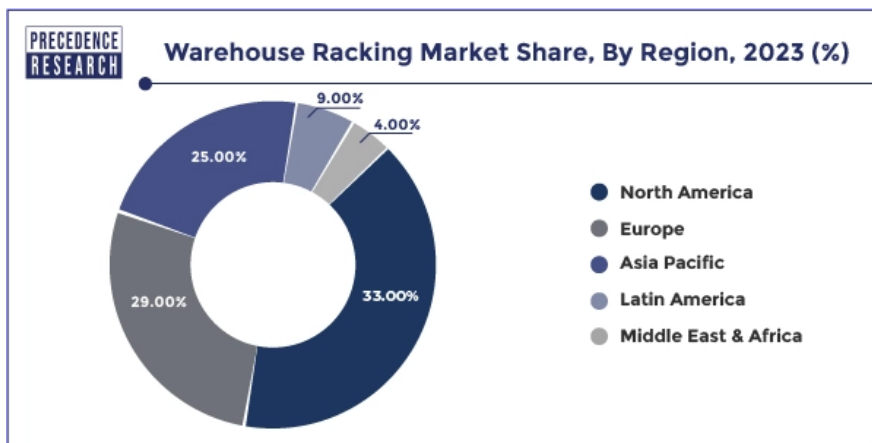
14. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2024 r.

Branża - rynek w ujęciu globalnym

Według najnowszych danych, globalny rynek regałów magazynowych został wyceniony na 9,41 mld USD w 2023 r. i przewiduje się, że osiągnie około 14,09 mld USD do 2033 r., rosnąc przy CAGR na poziomie 4,12% w latach 2024-2033. Szacuje się, że rosnące zapotrzebowanie na zwiększenie powierzchni magazynów, wraz z rozwijającą się branżą handlu detalicznego online, wpłynie korzystnie na wzrost rynku regałów magazynowych w okresie prognozy (Źródło: Precedence Research / Czerwiec 2024).



Oczekuje się, że w Europie będziemy świadkiem znacznego wzrostu na rynku regałów magazynowych w okresie wyżej wymienionej prognozy. Wzrost rynku w Europie jest napędzany przez zwiększony popyt ze strony sektorów handlu detalicznego, motoryzacji, żywności i napojów, produkcji i opakowań. Obecność dużych producentów regałów magazynowych również przyczynia się do wzrostu regionu. Co charakterystyczne, Europa znacznie rozwija zautomatyzowane magazyny dystrybucji produktów, co ma pozytywnie wpłynąć na rynek regionalny w okresie prognozy. Wiele firm detalicznych ma trudności ze spełnieniem wymagań konsumentów z powodu nieefektywnych systemów regałów magazynowych, co zwiększy popularność produktów (Źródło: Precedence Research / Czerwiec 2024). Czynniki te powodują także wzrost liczby przebudowywanych – modernizowanych magazynów w celu zwiększenia ich pojemności, szybkości transportu towarów w obrębie magazynu i wysyłki – dystrybucji.



Branża - rynek krajowy

Region Trójmiasta to główny rynek magazynowy w województwie pomorskim, a całkowite zasoby powierzchni przemysłowej i logistycznej w tym regionie na koniec 2023 r. wyniosły w przybliżeniu 1,42 mln m². Powodem dużego zainteresowania deweloperów jest oczywiście lokalizacja, bliskość węzłów komunikacyjnych (kolejowych, drogowych i portowych w tym terminali kontenerowych, terminalu lotniczego cargo) oraz rozwój infrastruktury przemysłowej. Ceny powierzchni magazynowych wzrosły w ciągu 3 lat o około 40%. Na rynku magazynowym Trójmiasta aktywni są Panattoni, 7R, GLP, Hillwood, Prologis, P3, Logikor, CTP i inni deweloperzy i integratorzy logistyczni. Nowa podaż powierzchni magazynowej w okresie od stycznia do września 2023 roku wyniosła w rejonie Trójmiasta 62 tys. m² (źródło AXI IMMO). Co ważne, atrakcyjność inwestycyjna Trójmiasta cały czas rośnie, ponieważ w budowie pozostaje ponad 286 tys. m² powierzchni magazynowej.

Na rynku krajowym, jak wynika z najnowszych danych Cushman & Wakefield, w I półroczu firmy wynajęły w Polsce prawie 2,7 mln m² magazynów, co oznacza wzrost o 22% r/r. Dane te potwierdzają ożywienie w branży po spowolnieniu jakie miało miejsce w 2023 roku. Tylko w 2 kwartale 2024 roku wynajęto 1,76 mln m² powierzchni. Jak podkreślają specjaliści z Cushman & Wakefield to najlepszy wynik na rynku magazynowym w Europie i drugi taki przypadek, gdy popyt kwartalny w Polsce przekraczał wartości obserwowane w Niemczech. Tempo wzrostu tym samym wyniosło: +84% więcej niż w I kwartale i prawie +70% więcej niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Polska jest jednym z liderów w branży magazynowej w Europie. W pierwszej połowie 2024 r. posiadając 12% udziału w popycie europejskim, zajęła trzecią pozycję, tuż po Holandii (18%), Niemczech (16%), a przed Wielką Brytanią (11%) i Francją (10%) (źródło: Savills).

Do największych projektów deweloperskich z zakresu powierzchni magazynowych oddanych do użytku w pierwszej połowie 2024 r. należą:

- CTPark Gdańsk Port (119 400 m²)
- Panattoni Park Wrocław Logistics South Hub (90 000 m²)
- GLP Wrocław V Logistics Centre (86 200 m²)
- CTPark Warsaw South (67 400 m²)

Rynek logistyki magazynowej w Szwecji

Pomimo wyzwań gospodarczych rynek wykazuje odporność i wzrost, wspierany przez obniżki stóp procentowych Riksbanku i spadającą inflację. Sektor logistyczny obejmuje obecnie 15,2 mln², z 3,8 mln dodanymi od 2022 roku, co prowadzi do niewielkiego wzrostu liczby niewynajętej powierzchni.

Popyt na nowoczesną powierzchnię logistyczną pozostaje silny, a nastroje inwestorów poprawiają się, z 24% wzrostem wolumenu transakcji. Średnioterminowo, do 2025 r., firma Knight Frank przewiduje dalszy wzrost popytu na nieruchomości klasy A i pozytywne perspektywy inwestycyjne.

Szwedzka gospodarka wykazuje oznaki poprawy pomimo łagodnej recesji. Riksbank obecnie ma bardziej dostosowane nastawienie do zmiennych warunków, obniżając stopy procentowe łącznie o 75 punktów bazowych wcześniej, z oczekiwaniami dwóch kolejnych cięć, ponieważ inflacja (CPIF) spadła do 1,2% w sierpniu i była poniżej celu inflacyjnego przez 3 kolejne miesiące. Pomimo tych obniżek stóp, korona szwedzka (SEK) umocniła się o około 10% w stosunku do dolara od kwietnia. Oczekuje się, że niedawna obniżka stóp procentowych przez Rezerwę Federalną o 50 punktów bazowych jeszcze bardziej wesprze działania łagodzące Riksbanku (Źródło: SWEDEN LOGISTICS MARKET, Knight Frank).

Podsumowując sytuację w branży magazynowej oraz tendencje w sektorze regałów magazynowych (usługi montażu, przebudowy/ dostawy regałów/ popyt na akcesoria) ogólną tendencję należy określić jako wzrostową z elementami większych wahań popytu i podaży głównie na rynku krajowym. Głównymi elementami decydującymi o wyborze oferty na rynku polskim są czynniki cenotwórcze, natomiast w przypadku zleceń zagranicznych jakość usług i dostarczanych materiałów oraz terminowość ich realizacji. Obserwujemy rosnący popyt na usługi połączony z dywersyfikacją dostaw elementów regałów, co sygnalizowaliśmy w poprzednich raportach. Klienci w przypadku wielu projektów decydują się na rozszerzenie zleceń o akcesoria do regałów magazynowych, ROBS GROUP LOGISTIC dostarcza obecnie ich szeroką gamę, utrzymując możliwości produkcyjne m.in. w zakresie wytwarzania odbojnic, hamulców paletowych, siatek i wkładów na półpalety.

Sytuacja operacyjna i finansowa w 3 Q 2024

Spółka w III kwartale 2024 roku osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości 8.904.064,85 zł i jest to wzrost przychodów o ponad 34% w stosunku do III kwartału 2023 roku. Spółka w III kwartale 2024 roku wykazała zysk na działalności operacyjnej na poziomie 2.831.899,62 zł, zysk netto wynosił 2.436.784,25 zł.

Na dzień 30 września 2024 roku suma bilansowa wynosiła 34.278.255,14 zł wobec sumy na dzień 30 września 2023 roku – 34.068.184,51 zł. Aktywa obrotowe na dzień 30 września 2024 roku stanowiły ponad 31% wartości aktywów. Na dzień 30 września 2024 roku Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 505.830,28 zł.

Przychody ze sprzedaży w ujęciu kwartalnym



Dane niezauważone za 2024 rok

Pod względem operacyjnym 3 kwartał bieżącego roku oceniamy jako bardzo udany, ponieważ Spółka osiągnęła rekordowo wysokie przychody ze sprzedaży, tj. na poziomie 8,9 mln zł +34,6% w stosunku do 3Q 2023. Także pod względem jednostkowych zleceń oraz ich specyfiki należy wskazać, że okres ten należał do bardzo dynamicznych. Między innymi już w lipcu realizowano i zafakturowano prace dla szwedzkiego klienta, tj. usługi montażu oraz dostawy wyprodukowanych przez Emitenta akcesoriów magazynowych łącznie o wartości ponad 900 tys. zł. Także w tym miesiącu dostarczyliśmy dla jednego z krajowych odbiorców wyprodukowane przez nasz towary o wartości 459 tys. zł. Tym samym w miesiącu tym udział produkcji własnej w przychodach ze sprzedaży wyniosła 40%. Ze względu na okres urlopowy w lipcu i sierpniu, korzystnie na wysokość przychodów ze sprzedaży oddziaływała dywersyfikacja działalności. Drugim najważniejszym rodzajem przychodów w lipcu były montaż: stanowiły 37% przychodów w tym miesiącu.

W sierpniu kontynuowane było zlecenie dostaw akcesoriów dla wymienionego krajowego odbiorcy, kolejne zafakturowane zlecenie miało wartość 460 tys. zł. Z kolei jeden z zagranicznych kontrahentów był odbiorcą zlecenia produkcyjnego o wartości 65 000 EUR. We wrześniu przychody wyniosły ponad 4 mln zł i był to najwyższy poziom sprzedaży w historii Spółki. W miesiącu tym zrealizowano między inny zlecenie montażu dla EAB AKTIEBOLAG o wartości 1 mln SEK (399 tys. zł) W każdym miesiącu 3 kwartału zlecenia i wartość produkcji własnej sprzedanej ukształtowała się na poziomie powyżej 1 mln zł, średnia wyniosła blisko 1,2 mln zł.

Asortyment oferowanych i produkowanych akcesoriów pozostał taki sam jak w miesiącach poprzednich. Spółka produkowała głównie osłony / odbojnice oraz hamulce paletowe, a łącznie wartość produkcji sprzedanej od początku roku przekroczyła poziom 6 mln zł (30% udział w przychodach ogółem).

Podobnie w zakresie handlu towarami – używanymi regałami osiągnęliśmy w 3Q2024 skumulowane przychody na poziomie 1,4 mln zł (13% udział), 3 mln zł od początku br., a dane te potwierdzają postępującą dywersyfikację źródeł przychodów.

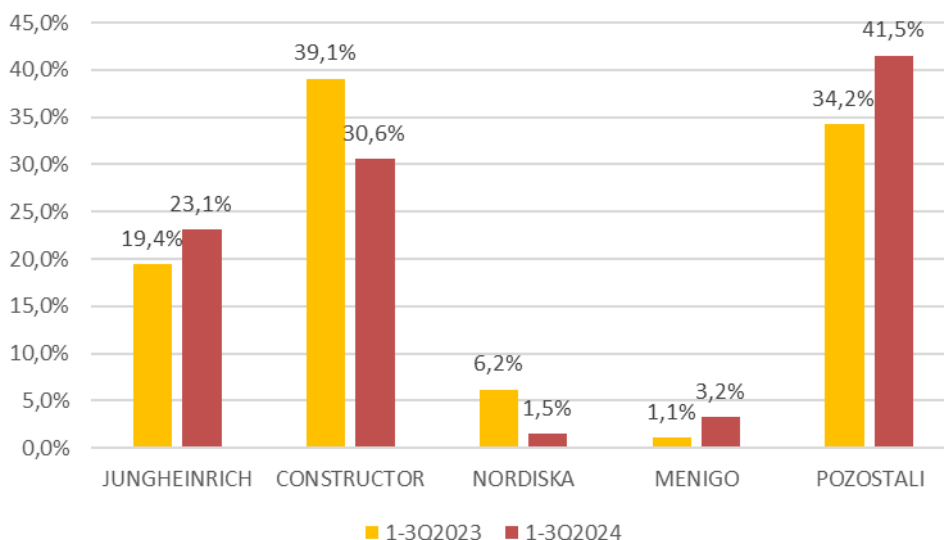
W strukturze odbiorców podobnie jak w poprzednich okresach sprawozdawczych, następują nieznaczne okresowe wahania udziałów poszczególnych głównych zleceniodawców, natomiast długoterminowo sytuacja jest stabilna. Emitent na głównych rynkach zbytu w dalszym ciągu obsługuje i jest podwykonawcą dla koncernu Jungheinrich i poszczególnych spółek dywizji krajowych jak np. duńska. Także CONSTRUCTOR pozostaje głównym kontrahentem Spółki, w coraz większym stopniu na kolejnych rynkach świadczymy usługi i oferujemy akcesoria dla firmy STOW.

Główni odbiorcy



Podobnie jak kwartale pierwszym i drugim bieżącego roku, Spółka w 3Q2024 roku zrealizowała jak wspomniano wcześniej szereg zleceń na rynku polskim między innymi dla: KUEHNE+NAGEL, 7R Solution, DEXION Polska, MENIGO, BITO, dzięki czemu utrzymuje się zróżnicowana struktura odbiorców krajowych. Zmiana struktury odbiorców w 3Q2024 nastąpiła w kierunku ich większej liczby z bardziej znaczącym udziałem. Jest to pochodna obranej strategii działania Emitenta i prac realizowanych dla rozproszonej grupy klientów.

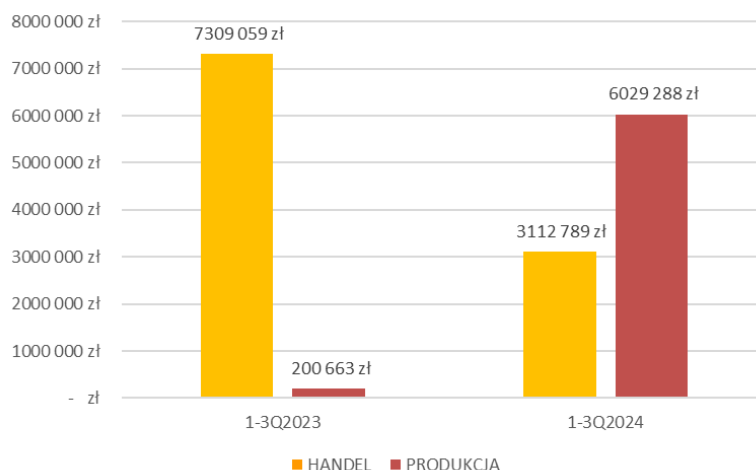
Główni odbiorcy – struktura



Dane niezaudytowane za 2024 rok

Sprzedaż produktów używanych i przystosowanych do ponownego użytku w trzecim kwartale br. miała wartość 1,2 mln (wobec 0,7 mln zł w kwartale drugim), co stanowiło około 13% przychodów netto ze sprzedaży tego okresu oraz narastająco 3,1 mln zł, a udział w przychodach od początku br. wyniósł 14%. Narastająco widoczny jest systematyczny wzrost wartości produkcji własnej Spółki.

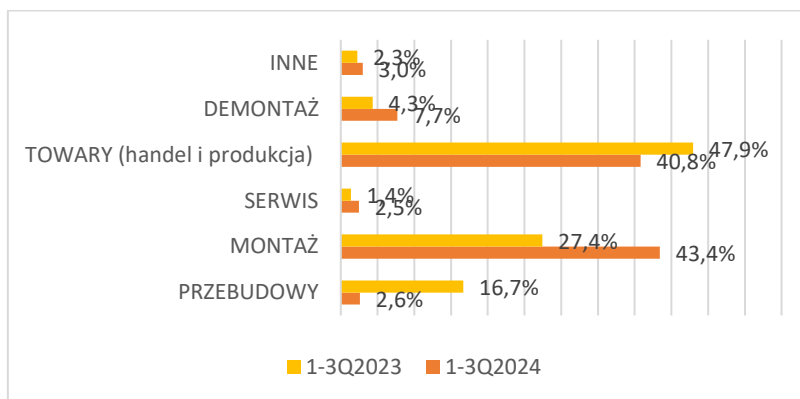
Sprzedaż handel używane / produkcja



Dane niezaudytowane za 2024 rok

Struktura sprzedaży po 3Q2024 roku uległa nieznacznej zmianie w stosunku do sytuacji po dwóch kwartałach. Dalej głównym źródłem przychodów pozostają usługi, natomiast wzrósł udział towarów (handel i produkcja) do poziomu ponad 40% wobec 33% na dzień 30.06.2024. Wskazywane przyspieszenie prac i tendencji na rynku inwestycyjnym w branży magazynowo logistycznej dalej się utrzymuje, natomiast dzięki łączeniu zleceń usług i zaopatrzenia klientów w akcesoria własnej produkcji, obrót towarami zyskał na znaczeniu.

Struktura sprzedaży



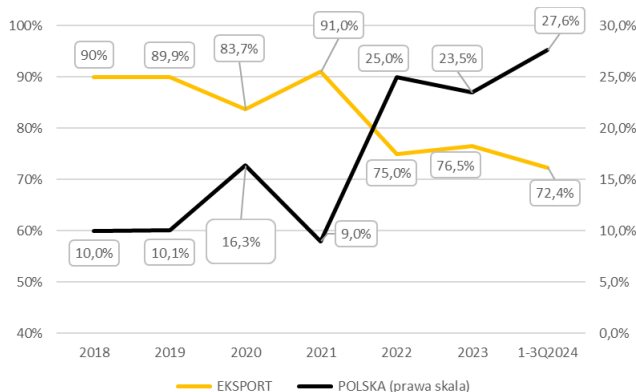
Dane niezaudytowane za 2024 rok

Struktura geograficzna przychodów nie uległa zasadniczej zmianie w okresie 3Q2024. W poprzednich raportach wskazywaliśmy, że istnieje możliwość i potencjał sprzedaży asortymentu własnej produkcji na kolejne rynki zbytu. W 3Q2024 Emitent zrealizował pierwsze zlecenia i dostawy akcesoriów do regałów wyprodukowanych w Gdańsku do Rumunii. Oceniamy ten kierunek jako perspektywiczny, negocjowane są kolejne dostawy, natomiast o ich realizacji decydować będzie opłacalność/marżowość projektów.

Spółka po 3 kwartałach 2024 nadal jest znaczącym eksporterem usług i towarów poza granice kraju. Eksport z uwagi na prace realizowane w Szwecji i Danii miał ponad 72% udział w strukturze sprzedaży w 1-3Q2024 (76% w okresie 1-2Q 2024). Jest to poziom zbliżony do struktury geograficznej przychodów Spółki w latach

poprzednich, zauważalny jest jednak stopniowy wzrost udziału odbiorców krajowych jako efekt działalności handlowej Spółki.

Geograficzna struktura sprzedaży

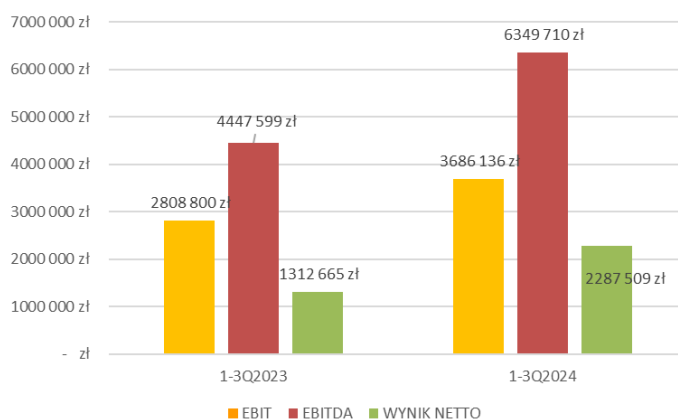


Dane niezauityowane za 2024 rok

Spółka podobnie jak w 2Q2024 również w okresie 3Q2024 roku znacząco poprawiła rentowność działania. Głównie przeprowadzone działania mające na celu obniżenia kosztów przyniosły efekt w postaci zysku operacyjnego w wysokości 2,8 mln zł oraz netto 2,4 mln zł w tym okresie.

Ograniczone zostały przede wszystkim koszty: zużycia materiałów i energii, wynagrodzeń z narzutami oraz usług obcych. Narastająco od początku roku tempo wzrostu tych pozycji kosztowych było znacząco niższe od tempa wzrostu przychodów. Narastająco sytuacja finansowa uległa znacznej poprawie wobec okresu pierwszych 3 miesięcy 2024 roku, jak wskazywaliśmy w poprzednim raporcie okresowym, Spółka znajduje się od kwietnia na ścieżce dodatniej rentowności. Sprzyja temu również obniżenie kosztów obsługi długu, tj. dzięki niższym stopom procentowym, ale równolegle prowadzimy także działania mające na celu obniżenie kosztów finansowania w przyszłości.

EBIT / EBITDA / WYNIK netto



Dane niezauityowane za 2024 rok

Robert Dąbrowski

Prezes Zarządu ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

Gdańsk, 14 listopada 2024 roku