



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

Warszawa 14 listopada 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 ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM
6. INFORMACJE O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A ZAŁĄCZNIKA 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 listopada 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 listopada 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

	30.09.2024	30.09.2023
AKTYWA	66 484 856,55	55 272 050,02
A Aktywa trwałe	40 025 124,74	26 035 813,04
I Wartości niematerialne i prawne	330 662,21	393 876,31
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	307 862,21	393 876,31
3 Inne wartości niematerialne i prawne	22 800,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	39 390 700,53	25 249 114,73
1 Środki trwałe	35 460 459,97	16 939 468,39
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	691 354,63	1 118 741,10
c) urządzenia techniczne i maszyny	22 602 580,57	15 791 760,68
d) środki transportu	175 098,71	25 629,15
e) inne środki trwałe	620,00	3 337,46
2 Środki trwałe w budowie	720 534,08	6 415 019,83
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	3 209 706,48	1 894 626,51
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	26 459 731,81	29 236 236,98
I Zapasy	10 130 675,11	10 489 569,19
1 Materiały	6 927 173,19	7 185 121,55
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	3 055 232,82	3 203 537,64
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	148 269,10	100 910,00
II Należności krótkoterminowe	15 260 860,42	17 441 100,86
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	15 260 860,42	17 441 100,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 898 460,09	13 041 607,11
-(1) do 12 miesięcy	10 898 460,09	13 041 607,11
-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 518 902,00	2 582 786,96
c) inne	1 843 498,33	1 816 706,79
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	513 492,56	774 122,24
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	513 492,56	774 122,24
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	315 600,65	481 222,75
-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3) udzielone pożyczki	315 600,65	481 222,75
-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	197 891,91	292 899,49

-(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	197 777,63	14 901,79
-(2) inne środki pieniężne	114,28	277 997,70
-(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	554 703,72	531 444,69
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

	30.09.2024	30.09.2023
PASYWA	66 484 856,55	55 272 050,02
A Kapitał (fundusz) własny	29 294 563,24	20 921 978,79
I Kapitał (fundusz) podstawowy	7 547 808,20	7 547 808,20
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 801 608,55	5 906 744,75
-(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	9 945 146,49	7 467 425,84
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 190 293,31	34 350 071,23
I Rezerwy na zobowiązania	4 387 115,10	3 559 902,43
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 520 786,00	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	1 181 052,10	3 181 691,43
-(1) długoterminowe	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowe	1 181 052,10	3 181 691,43
II Zobowiązania długoterminowe	7 696 608,74	5 658 601,62
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	7 696 608,74	5 658 601,62
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	7 696 608,74	5 658 601,62
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	23 030 859,82	25 131 567,18
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	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
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	22 863 262,00	25 131 567,18
a) kredyty i pożyczki	4 088 465,16	9 687 994,27
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	800 011,25	941 391,51
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 899 784,97	11 017 743,94
-(1) do 12 miesięcy	12 899 784,97	11 017 743,94
-(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	1 647 066,96	2 388 200,64
h) z tytułu wynagrodzeń	1 304 667,43	1 043 067,00
i) inne	2 123 266,23	53 169,82
4 Fundusze specjalne	167 597,82	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	2 075 709,65	0,00
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	2 075 709,65	0,00
-(1) długoterminowe	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowe	2 075 709,65	0,00

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01.01.2024 do 30.09.2024	01.01.2023 do 30.09.2023	01.07.2024 do 30.09.2024	01.07.2023 do 30.09.2023
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	115 399 519,82	104 399 020,88	39 253 941,02	35 271 374,93
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	115 762 715,62	103 692 028,08	39 051 642,32	34 854 701,52
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-368 570,80	700 368,40	200 965,70	412 687,05
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 375,00	6 624,40	1 333,00	3 986,36
B Koszty działalności operacyjnej	99 499 060,82	92 812 514,32	33 793 461,41	31 132 342,45

I Amortyzacja	3 169 918,63	2 386 559,13	1 097 097,61	716 267,37
II Zużycie materiałów i energii	48 473 044,20	50 876 310,25	15 971 339,31	16 172 352,72
III Usługi obce	29 085 666,00	25 222 880,22	10 231 568,15	9 413 887,50
IV Podatki i opłaty, w tym:	576 166,38	319 550,80	235 495,00	102 045,75
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	14 287 224,73	11 215 324,78	4 923 809,28	3 823 111,11
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 434 435,87	2 435 129,14	1 154 827,21	802 564,01
- emerytalne	1 308 704,30	1 027 618,47	443 163,59	344 036,40
VII Pozostałe koszty rodzajowe	460 458,01	348 075,35	177 761,85	93 429,34
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 147,00	8 684,65	1 563,00	8 684,65
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	15 900 459,00	11 586 506,56	5 460 479,61	4 139 032,48
D Pozostałe przychody operacyjne	580 467,61	544 077,26	145 829,85	122 598,95
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	500,00	0,00	500,00	0,00
II Dotacje	241 269,90	0,00	79 732,95	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	338 697,71	544 077,26	65 596,90	122 598,95
E Pozostałe koszty operacyjne	2 368 146,93	1 546 758,38	773 874,68	211 537,06
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	2 368 146,93	1 546 758,38	773 874,68	211 537,06
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	14 112 779,68	10 583 825,44	4 832 434,78	4 050 094,37
G Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
H Koszty finansowe	1 523 986,19	1 364 781,60	408 929,07	340 084,92
I Odsetki, w tym:	1 193 638,34	1 201 755,86	408 477,34	352 233,03
- 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	330 347,85	163 025,74	451,73	-12 148,11
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 588 793,49	9 219 043,84	4 423 505,71	3 710 009,45
J Podatek dochodowy	2 643 647,00	1 751 618,00	929 294,00	704 902,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	9 945 146,49	7 467 425,84	3 494 211,71	3 005 107,45

Rachunek przepływów pieniężnych

	01.01.2024 do 30.09.2024	01.01.2023 do 30.09.2023	01.07.2024 do 30.09.2024	01.07.2023 do 30.09.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	9 945 146,49	7 467 425,84	3 494 211,71	3 005 107,45
II. Korekty razem	10 345 772,36	-1 362 976,89	872 900,42	491 313,44
1. Amortyzacja	3 234 429,21	2 386 559,13	1 118 601,14	716 267,37
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	159 142,96	-16 584,70	-17 098,19	1 296,29
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 193 638,34	1 201 755,86	408 477,34	352 233,03
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	2 917 922,10	3 181 691,43	1 168 053,10	83 189,43
6. Zmiana stanu zapasów	51 839,80	-616 823,22	-1 023 878,64	-1 120 754,96
7. Zmiana stanu należności	1 570 500,12	-6 244 859,27	-1 461 568,56	763 377,63
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 590 064,94	-1 154 862,69	672 037,91	-441 284,92
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-437 748,85	-164 364,01	-57 707,42	-253 561,96
10. Inne korekty	65 983,74	64 510,58	65 983,74	390 551,53
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	20 290 918,85	6 104 448,95	4 367 112,13	3 496 420,89
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	70 000,00	475 193,00	20 000,00	431 672,00
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:	70 000,00	475 193,00	20 000,00	431 672,00

A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	70 000,00	475 193,00	20 000,00	431 672,00
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	75 193,00	0,00	31 672,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	70 000,00	400 000,00	20 000,00	400 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne			0,00	0,00
II. Wydatki	12 966 205,07	6 611 975,73	667 754,37	1 310 136,38
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 014 806,06	6 611 975,73	0,00	6 611 975,73
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	951 399,01	0,00	667 754,37	-5 301 839,35
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-12 896 205,07	-6 136 782,73	-647 754,37	-878 464,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	2 599 064,29	2 783 523,15	1 027 883,01	909 786,26
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	484 222,00	0,00	484 222,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	2 299 301,15	1 027 883,01	425 564,26
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	10 159 515,39	5 815 287,34	5 558 044,04	4 143 792,49
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	4 528 684,92	2 486 332,87	4 528 684,92	2 486 332,87
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	1 319 380,54	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	3 102 469,69	2 127 142,61	620 881,78	1 274 224,58
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	1 208 980,24	1 201 811,86	408 477,34	383 235,04
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-7 560 451,10	-3 031 764,19	-4 530 161,03	-3 234 006,23
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-165 737,32	-3 064 097,97	-810 803,27	-616 049,72
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-165 737,32	-3 064 097,97	-810 803,27	-616 049,72
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	1 008 695,18	908 949,21
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	197 891,91	292 899,49	197 891,91	292 899,49
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	172 372,09	0,00	172 372,09	0,00

Kapitały

	01.01.2024 do 30.09.2024	01.01.2023 do 30.09.2023	01.07.2024 do 30.09.2024	01.07.2023 do 30.09.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 878 101,67	15 456 663,82	29 294 563,24	17 432 649,34
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	29 294 563,24	17 432 649,34
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 547 808,20	7 103 808,20	7 547 808,20	7 103 808,20
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	444 000,00	0,00	444 000,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	444 000,00	0,00	444 000,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	444 000,00	0,00	444 000,00
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	7 547 808,20	7 547 808,20	7 547 808,20
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 906 744,75	3 881 639,15	11 801 608,55	5 866 522,75
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 894 863,80	2 025 105,60	0,00	40 222,00
A. zwiększenie (z tytułu)	5 894 863,80	2 025 105,60	0,00	40 222,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	40 222,00	0,00	40 222,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	5 894 863,80	1 984 883,60	0,00	0,00
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	5 906 744,75	11 801 608,55	5 906 744,75
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	0,00	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	10 423 548,72	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
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 423 548,72	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	10 423 548,72	4 471 216,47	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
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	9 945 146,49	7 467 425,84	9 945 146,49	3 005 107,45
A. zysk netto	9 945 146,49	7 467 425,84	9 945 146,49	3 005 107,45
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)	29 294 563,24	20 921 978,79	29 294 563,24	20 921 978,79
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	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 lipca 2024 roku do 30 września 2024 roku. Jako dane porównywalne zaprezentowano dane za III 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 III kwartale 2024 roku wartość przychodów wzrosła o 11,29% w porównaniu do okresu analogicznego i wyniosła ponad 39 mln zł.

Narastająco po trzech kwartałach przychody ze sprzedaży wyniosły ponad 115 mln zł, co oznacza 10,53% wzrost w porównaniu do okresu analogicznego w 2023 roku, gdzie wartość osiągniętych przychodów w tym obszarze wynosiła ponad 104 mln zł.

Emitent w III kwartale 2024 roku wypracował zysk netto w wysokości 3 494 211,71zł, co stanowi wzrost rdr. o 16,27%, natomiast narastająco po trzech kwartałach wartość zysku wynosi 9 945 146,49 zł, co w porównaniu do okresu analogicznego stanowi wzrost w tym obszarze o ponad 33%.

Kluczowe dla uzyskania dobrego wyniku finansowego Emitenta w analizowanym okresie było utrzymanie progresu przychodów, organiczny rozwój dystrybucji numerycznej oraz rozbudowa portfela produktowego.

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 listopada 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 WLAZŁO	75 44200	19,99%

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

Spółka na dzień 30 września 2024 roku zatrudniała 235 osób, wszystkie na pełny etat.