



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

Warszawa 14 lutego 2025 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 Produkcujący 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 BRCGS 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 lutego 2025 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 lutego 2025 r. wchodzi:

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

2.SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Bilans

	31.12.2024	31.12.2023
AKTYWA	77 274 173,94	54 966 560,52
A Aktywa trwałe	47 046 121,29	26 563 145,68
I Wartości niematerialne i prawne	307 958,69	372 372,79
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	286 358,69	372 372,79
3 Inne wartości niematerialne i prawne	21 600,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	46 151 998,90	25 887 010,89
1 Środki trwałe	41 524 184,87	23 522 556,08
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 998 409,76	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	584 508,01	1 011 894,48
c) urządzenia techniczne i maszyny	28 735 296,50	22 307 108,55
d) środki transportu	166 440,60	201 073,05
e) inne środki trwałe	39 530,00	2 480,00
2 Środki trwałe w budowie	2 488 994,41	436 527,99
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 138 819,62	1 927 926,82
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	382 767,70	500,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	382 767,70	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	382 767,70	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	382 267,70	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	203 396,00	303 262,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	203 396,00	303 262,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	30 228 052,65	28 403 414,84
I Zapasy	10 143 437,44	10 182 514,91
1 Materiały	6 457 969,18	6 365 998,77
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	3 564 398,36	3 524 484,43
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	121 069,90	292 031,71
II Należności krótkoterminowe	14 356 669,21	16 831 360,54
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	14 356 669,21	16 831 360,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 538 846,92	11 611 387,42
-(1) do 12 miesięcy	8 538 846,92	11 611 387,42
-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 026 194,00	2 478 367,00
c) inne	1 791 628,29	2 741 606,12
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	5 404 482,96	749 229,88
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 404 482,96	749 229,88
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	325 631,99	385 600,65
-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00

-(3) udzielone pożyczki	325 631,99	385 600,65
-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 078 850,97	363 629,23
-(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 078 850,97	13 491,46
-(2) inne środki pieniężne	0,00	350 137,77
-(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	323 463,04	640 309,51
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

	31.12.2024	31.12.2023
PASYWA	77 274 173,94	54 966 560,52
A Kapitał (fundusz) własny	32 382 500,73	23 878 101,67
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	265 996,49
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	13 033 083,98	10 423 548,72
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44 891 673,21	31 088 458,85
I Rezerwy na zobowiązania	2 202 188,69	1 469 193,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 374 705,00	783 916,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	724 747,96	685 277,00
-(1) długoterminowa	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowa	724 747,96	685 277,00
3 Pozostałe rezerwy	102 735,73	0,00
-(1) długoterminowe	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowe	102 735,73	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	9 489 905,61	5 410 414,00
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	9 489 905,61	5 410 414,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	9 489 905,61	5 410 414,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

e) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	31 203 602,19	24 208 851,85
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	31 123 264,38	24 208 851,85
a) kredyty i pożyczki	11 073 819,21	5 410 384,60
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	3 120 493,20	2 230 806,88
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 846 031,99	12 251 194,76
- (1) do 12 miesięcy	10 846 031,99	12 251 194,76
- (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	3 135 819,60	2 957 804,27
h) z tytułu wynagrodzeń	1 483 301,68	1 315 247,17
i) inne	1 463 798,70	43 414,17
4 Fundusze specjalne	80 337,81	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	1 995 976,72	0,00
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	1 995 976,72	0,00
- (1) długoterminowe	0,00	0,00
- (2) krótkoterminowe	1 995 976,72	0,00

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01.01.2024 do 31.12.2024	01.01.2023 do 31.12.2023	01.10.2024 do 31.12.2024	01.10.2023 do 31.12.2023
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	152 642 971,57	140 795 594,38	37 243 451,75	36 396 573,50
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	152 495 582,83	139 198 581,80	36 732 867,21	35 506 553,72
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	140 594,74	1 120 372,35	509 165,54	420 003,95

III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 794,00	476 640,23	1 419,00	470 015,83
B Koszty działalności operacyjnej	132 008 123,97	123 906 614,66	32 509 063,15	31 094 100,34
I Amortyzacja	4 321 731,67	3 338 807,69	1 151 813,04	952 248,56
II Zużycie materiałów i energii	63 773 038,75	66 978 210,38	15 299 994,55	16 101 900,13
III Usługi obce	38 046 027,89	32 653 565,94	8 960 361,89	7 430 685,72
IV Podatki i opłaty, w tym:	801 974,32	432 411,89	225 807,94	112 861,09
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	19 596 326,75	15 482 132,26	5 309 102,02	4 266 807,48
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 776 881,77	4 057 260,88	1 342 445,90	1 622 131,74
- emerytalne	1 771 583,99	1 389 092,57	462 879,69	361 474,10
VII Pozostałe koszty rodzajowe	678 774,82	575 965,37	218 316,81	227 890,02
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 368,00	388 260,25	1 221,00	379 575,60
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	20 634 847,60	16 888 979,72	4 734 388,60	5 302 473,16
D Pozostałe przychody operacyjne	929 456,76	1 137 678,60	348 989,15	593 601,34
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	500,00	35 456,57	0,00	35 456,57
II Dotacje	321 002,83	282 084,74	79 732,93	282 084,74
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	607 953,93	820 137,29	269 256,22	276 060,03
E Pozostałe koszty operacyjne	3 426 230,37	3 159 093,45	1 058 083,44	1 612 335,07
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	407 756,43	0,00	407 756,43
III Inne koszty operacyjne	3 426 230,37	2 751 337,02	1 058 083,44	1 204 578,64
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	18 138 073,99	14 867 564,87	4 025 294,31	4 283 739,43
G Przychody finansowe	30 031,34	95 752,30	30 031,34	95 752,30
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:	30 031,34	61 746,82	30 031,34	61 746,82

- od jednostek powiązanych	0,00	26 145,87	0,00	26 145,87
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	34 005,48	0,00	34 005,48
V Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H Koszty finansowe	1 799 082,35	1 744 952,45	275 096,16	380 170,85
I Odsetki, w tym:	1 698 246,39	1 570 982,74	504 608,05	369 226,88
- 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	107 030,25	0,00	107 030,25
IV Inne	100 835,96	66 939,46	-229 511,89	-96 086,28
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 369 022,98	13 218 364,72	3 780 229,49	3 999 320,88
J Podatek dochodowy	3 335 939,00	2 794 816,00	692 292,00	1 043 198,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 033 083,98	10 423 548,72	3 087 937,49	2 956 122,88

Rachunek przepływów pieniężnych

	01.01.2024 do 31.12.2024	01.01.2023 do 31.12.2023	01.10.2024 do 31.12.2024	01.10.2023 do 31.12.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	13 033 083,98	7 467 425,84	3 087 937,49	3 005 107,45
II. Korekty razem	9 464 703,57	-1 362 976,89	-881 068,79	491 313,44
1. Amortyzacja	4 407 745,77	2 386 559,13	1 173 316,56	716 267,37
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-194 601,69	-16 584,70	-353 744,65	1 296,29
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 668 215,05	1 201 755,86	474 576,71	352 233,03
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	732 995,69	3 181 691,43	-2 184 926,41	83 189,43
6. Zmiana stanu zapasów	39 077,47	-616 823,22	-12 762,33	-1 120 754,96
7. Zmiana stanu należności	2 474 691,33	-6 244 859,27	904 191,21	763 377,63
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	456 971,31	-1 154 862,69	-1 133 093,63	-441 284,92

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-186 375,10	-164 364,01	251 373,75	-253 561,96
10. Inne korekty	65 983,74	64 510,58	0,00	390 551,53
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	22 497 787,55	6 104 448,95	2 206 868,70	3 496 420,89
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	90 500,00	475 193,00	20 500,00	431 672,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	500,00	0,00	500,00	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:	90 000,00	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	90 000,00	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	90 000,00	400 000,00	20 000,00	400 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne				0,00
II. Wydatki	15 325 971,66	6 611 975,73	2 359 766,59	1 310 136,38
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 614 361,00	6 611 975,73	599 554,94	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:	382 267,70	0,00	382 267,70	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	382 267,70	0,00	382 267,70	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	382 267,70	0,00	382 267,70	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	2 329 342,96	0,00	1 377 943,95	-5 301 839,35
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-15 235 471,66	-6 136 782,73	-2 339 266,59	-878 464,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	8 254 535,70	2 783 523,15	6 974 851,95	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	5 655 471,41	2 299 301,15	6 974 851,95	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	10 801 629,85	5 815 287,34	1 961 495,00	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	0,00	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	0,00	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	4 559 356,64	2 127 142,61	1 456 886,95	1 274 224,58
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	1 713 588,29	1 201 811,86	504 608,05	383 235,04
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 547 094,15	-3 031 764,19	5 013 356,95	-3 234 006,23
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	4 715 221,74	-3 064 097,97	4 880 959,06	-616 049,72
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 715 221,74	-3 064 097,97	4 880 959,06	-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	197 891,91	908 949,21
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	5 078 850,97	292 899,49	5 078 850,97	292 899,49
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	80 337,81	0,00	80 337,81	0,00

Kapitały

	01.01.2024 do 31.12.2024	01.01.2023 do 31.12.2023	01.10.2024 do 31.12.2024	01.10.2023 do 31.12.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 878 101,67	15 456 663,82	32 382 500,73	20 921 978,79

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	32 382 500,73	20 921 978,79
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 547 808,20	7 103 808,20	7 547 808,20	7 547 808,20
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	444 000,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	444 000,00	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	444 000,00	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	7 547 808,20	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	5 906 744,75
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 894 863,80	2 025 105,60	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	5 894 863,80	2 025 105,60	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	40 222,00	0,00	0,00
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	4 471 216,47	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	4 471 216,47	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	13 033 083,98	10 423 548,72	13 033 083,98	10 423 548,72
A. zysk netto	13 033 083,98	10 423 548,72	13 033 083,98	10 423 548,72
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)	32 382 500,73	23 878 101,67	32 382 500,73	23 878 101,67
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 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku. Jako dane porównywalne zaprezentowano dane za IV 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 IV kwartale 2024 roku wartość przychodów netto ze sprzedaży wzrosła o 846 872,25 zł w porównaniu do okresu analogicznego i wyniosła ponad 37,24 mln zł.

Łącznie po czterech kwartałach Spółka osiągnęła ponad 152 mln zł. przychodów netto ze sprzedaży, co oznacza 8,41% wzrost w porównaniu do okresu analogicznego roku poprzedniego.

Emitent w IV kwartale 2024 roku wypracował zysk netto w wysokości 3 087 937,49 zł, co stanowi wzrost rdr. o 4,45%, natomiast narastająco po czterech kwartałach wartość zysku netto wynosi 13 033 083,98 zł, co w porównaniu do okresu analogicznego stanowi wzrost w tym obszarze o ponad 25%.

Wysoką dynamikę wzrostu wyniku finansowego Spółka osiągnęła dzięki konsekwentnej realizacji założeń w obszarach strategicznych oraz rozbudowie dystrybucji we wszystkich obsługiwanych kanałach.

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. INICJATYWY 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 PRZYCZYŃ 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 lutego 2025 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 31 grudnia 2024 roku zatrudniała 249 osób, wszystkie na pełny etat.