

ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

KOMPLEKSOWE ROZWIĄZANIA DLA MAGAZYNÓW



RAPORT ROCZNY

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2024 roku



Gdańsk, 31.05.2025 r.

Spis treści

1. List Zarządu do Akcjonariuszy	3
2. Wybrane dane finansowe	4
3. Opis organizacji grupy kapitałowej.....	4
4. Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją	4
5. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją	5
6. Roczne sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i zbadane przez firmę audytorską, zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi.....	5
7. Sprawozdanie Zarządu z działalności spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku	5
8. Oświadczenie Zarządu Spółki w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.....	5
9. Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	6
10. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego, sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami	6
11. Informacje na temat stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego.....	6

1. List Zarządu do Akcjonariuszy

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

Spółka ROBS GROUP LOGISTIC w 2024 rok osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 29,96 mln zł co oznacza wzrost o 10,21% r/r. Zysk ze sprzedaży wyniósł 3,923 mln zł, dzięki ograniczeniu kosztów działalności operacyjnej o ponad 7% r/r. Dane z raportów kwartalnych uległy zweryfikowaniu w toku przeprowadzonego badania sprawozdań finansowych, tj. na skutek niekorzystnych zdarzeń jakie miały miejsce w pierwszych miesiącach roku i ich konsekwencji.

Zgodnie z wymogiem przedstawionym przez Biegłego Rewidenta oraz w toku dokonanej analizy dokumentu: KOMUNIKAT MINISTRA FINANSÓW, FUNDUSZY I POLITYKI REGIONALNEJ z dnia 28 lipca 2021 r. w sprawie ogłoszenia uchwały Komitetu Standardów Rachunkowości w sprawie przyjęcia Krajowego Standardu Rachunkowości Nr 14 „Kontynuacja działalności oraz rachunkowość jednostek przy braku kontynuowania działalności” Zarząd Spółki złożył oświadczenie, że sprawozdanie finansowe za 2024 rok zostało przygotowane przy założeniu braku kontynuacji działalności oraz przygotował sprawozdanie z uwzględnieniem tego założenia. Do głównych powodów złożenia ww. oświadczenia należą: utrata zaufania kontrahentów, utrata podstawowego rynku zbytu, znaczące ryzyko spływu wierzytelności, wystąpienie opóźnień w spłacie zobowiązań, wystąpienie zdarzeń losowych znacząco ograniczających zakres prowadzonej działalności. Sytuacja ta szczegółowo opisana została w RB ESPI nr 5/2025. Zarząd podkreśla, że Spółka do dnia dzisiejszego nie otrzymała informacji o kwocie roszczenia bezpośrednio wynikającego z opisanego w RB ESPI nr 5/2025 zdarzenia.

W kwietniu br. Spółka zanotowała niższy od średniej poziom fakturowania przychodów ze sprzedaży, tj. około 1,6 mln zł (średnia miesięczna przychodów ze sprzedaży w 2024 roku to 2,4 mln zł), co przełożyło się na powstanie opóźnień w spłacie zobowiązań, głównie z tytułu posiadanych leasingów oraz regulowania faktur kontrahentów – dotyczących zakupu materiałów do produkcji.

Zarząd Spółki na bieżąco prowadzi i prowadzi monitoring sytuacji płatniczej oraz wiekowania zobowiązań, jednak z uwagi na utratę zleceń i piętrzące się zatory płatnicze zobowiązany był podjąć działania w celu rzetelnego przedstawienia sytuacji finansowej Spółki, a także podjęcia czynności wynikających ze stosownych przepisów prawa.

Jednocześnie Zarząd zwraca uwagę, że Spółka zgodnie z RB ESPI 4/2025 prowadzi intensywne działania w celu sprzedaży aktywów trwałych tj. obecnej siedziby Spółki w Gdańsku przy ul. Budowlanych 15E. Wartość bilansowa ww. środka trwałego na dzień 31.12.2024 r. wynosi 11,4 mln zł. Zdaniem Zarządu Spółki istnieje możliwość sprzedaży ww. aktywa za cenę znacznie powyżej wartości bilansowej. Sprzedaż ww. aktywa znacząco ułatwi kontynuowanie obecnej działalności Spółki. W związku z tym, Spółka widzi możliwość korekty sprawozdania finansowego jeszcze przed jego zatwierdzeniem przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Robert Dąbrowski

Prezes Zarządu ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

Gdańsk, 31.05.2025 roku.

2. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	01.01.2024 31.12.2024	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2024 31.12.2024	01.01.2023 31.12.2023
Przychody netto ze sprzedaży	29 960 824,42 zł	27 185 173,93 zł	6 957 117,01 EUR	6 003 262,51 EUR
Koszty działalności operacyjnej	26 037 312,74 zł	28 024 065,95 zł	6 046 049,63 EUR	6 188 513,81 EUR
Zysk ze sprzedaży	3 923 511,68 zł	- 838 892,02 zł	911 067,38 EUR	-185 251,31 EUR
Zysk z działalności operacyjnej	1 563 073,04 zł	2 635 032,93 zł	362 956,70 EUR	581 890,50 EUR
Zysk brutto	- 532 323,56 zł	510 614,40 zł	-123 609,32 EUR	112 758,24 EUR
Zysk netto	- 755 580,56 zł	454 865,40 zł	-175 451,19 EUR	100 447,27 EUR
Amortyzacja	3 541 721,72 zł	2 453 616,70 zł	822 413,03 EUR	541 828,61 EUR
Aktywa trwałe	20 359 719,90 zł	26 362 864,30 zł	4 764 736,70 EUR	6 063 216,26 EUR
Aktywa obrotowe	9 808 859,41 zł	7 799 840,65 zł	2 295 543,98 EUR	1 793 891,59 EUR
Aktywa razem	30 168 579,31 zł	34 162 704,95 zł	7 060 280,67 EUR	7 857 107,85 EUR
Kapitał własny	5 238 734,19 zł	7 996 141,20 zł	1 226 008,47 EUR	1 839 038,91 EUR
Zobowiązanie krótkoterminowe	10 663 523,85 zł	8 824 598,96 zł	2 495 559,06 EUR	2 029 576,58 EUR
Zobowiązanie długoterminowe	13 849 902,96 zł	16 741 457,52 zł	3 241 259,76 EUR	3 850 381,21 EUR
Razem zobowiązania	24 929 845,12 zł	26 166 563,75 zł	5 834 272,20 EUR	6 018 068,94 EUR
Pasywa razem	30 168 579,31 zł	34 162 704,95 zł	7 060 280,67 EUR	7 857 107,85 EUR
Przepływy pieniężne netto z dz. operacyjnej	5 045 739,92 zł	7 134 691,33 zł	1 171 656,78 EUR	1 575 543,53 EUR
Przepływy pieniężne netto z dz. inwestycyjnej	261 463,11 zł	- 11 929 465,53 zł	60 713,60 EUR	-2 634 366,56 EUR
Przepływy pieniężne netto z dz. finansowej	- 4 260 165,65 zł	4 822 623,72 zł	-989 240,83 EUR	1 064 973,00 EUR
Przepływy pieniężne netto	1 047 037,38 zł	27 849,52 zł	243 129,54 EUR	6 149,97 EUR

kursy walut do przeliczenia na euro:

2024

2023

rachunek wyników i przepływów

4,3065

4,5284

bilans

4,2730

4,3480

3. Opis organizacji grupy kapitałowej

NIE DOTYCZY

4. Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

NIE DOTYCZY

5. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją

NIE DOTYCZY

6. Roczne sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i zbadane przez firmę audytorską, zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi

Roczne sprawozdanie finansowe wraz z informacją dodatkową stanowi Załącznik nr 1 do Raportu Roczno 2024 ROBS GROUP LOGISTICS S.A.

7. Sprawozdanie Zarządu z działalności spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku stanowi Załącznik nr 2 do Raportu Roczno 2024 ROBS GROUP LOGISTICS S.A.

8. Oświadczenie Zarządu Spółki w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Zarząd ROBS GROUP LOGISTIC Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., wybrane informacje finansowe i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami i zasadami rachunkowości, oraz, że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny opis podstawowych zagrożeń i ryzyk, sytuację majątkową Emitenta oraz wynik finansowy.

Robert Dąbrowski

Prezes Zarządu ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

Gdańsk, 31.05.2025 roku.

9. Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Zarząd ROBS GROUP LOGISTIC S.A. oświadcza, iż wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego został dokonany zgodnie z przepisami prawa, w tym zgodnie z przepisami dotyczącymi wyboru oraz, iż firma audytorska, biegli rewidenci oraz członkowie zespołu wykonującego badanie, spełniali warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, normami zawodowymi, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Robert Dąbrowski

Prezes Zarządu ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

Gdańsk, 31.05.2025 roku.

10. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego, sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami

Sprawozdanie z badania przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego stanowi Załącznik nr 3 do Raportu Roczny 2024 ROBS GROUP LOGISTICS S.A.

11. Informacje na temat stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego

OŚWIADCZENIE SPÓŁKI ROBS GROUP LOGISTIC SA.

Gdańsk 11.04.2024 r.



W przedmiocie przestrzegania przez Spółkę zasad zawartych w Załączniku nr 1 do uchwały nr 1404/2023 Zarządu Giełdy z dnia 18 grudnia 2023 r. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na Newconnect 2024”.

1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:

1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;	TAK
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	TAK – z wyłączeniem ESG (strategia obszarów z zakresu ESG w przygotowaniu)
1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;	TAK
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK
1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	TAK
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	TAK
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	TAK
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	TAK
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	TAK
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	TAK
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	TAK

1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	TAK
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	TAK
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	TAK
2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.	TAK
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	TAK
4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.	TAK
5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali	TAK

prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.	
6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.	TAK
7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.	TAK
8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	TAK
9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK
10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK
11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.	TAK
12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązanym zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje	TAK

typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.	
13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.	TAK
14. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK

Robert Dąbrowski

Prezes Zarządu ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

Gdańsk, 31.05.2025 roku.