



EUROSNACK S.A. RAPORT KWARTALNY ZA II KWARTAŁ 2025 ROKU

Warszawa 14 sierpnia 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 ŚWIELE 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 PRZYCZYN 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 alergenów, 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 BRCS Food Safety.

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

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

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

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

Organy Spółki:

W skład Zarządu EUROSNAK S.A. na dzień 14 sierpnia 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 sierpnia 2025 r. wchodzi:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Marcin Kłopotniński	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Marek Kołodziej	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Katarzyna Borkowska	Członek Rady Nadzorczej
Katarzyna Kłopotnińska	Członek Rady Nadzorczej
Wojciech Wesoły	Członek Rady Nadzorczej

2.SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Bilans

	30.06.2025	30.06.2024
AKTYWA	81 007 510,63	63 170 897,86
A Aktywa trwałe	49 889 911,91	38 343 784,45
I Wartości niematerialne i prawne	500 051,64	353 365,74
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	243 351,64	329 365,74
3 Inne wartości niematerialne i prawne	256 700,00	24 000,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	48 803 346,57	37 686 656,71
1 Środki trwałe	32 193 050,70	33 815 542,58
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	11 990 806,06
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 416 463,52	798 201,24
c) urządzenia techniczne i maszyny	28 591 952,81	20 841 538,46
d) środki transportu	149 124,37	183 756,82
e) inne środki trwałe	35 510,00	1 240,00
2 Środki trwałe w budowie	14 418 014,67	537 839,87
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 192 281,20	3 333 274,26
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	203 746,00	303 262,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	203 746,00	303 262,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	31 117 598,72	24 827 113,41
I Zapasy	13 050 146,84	9 106 796,47
1 Materiały	9 064 624,78	6 109 414,77
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	3 883 961,14	2 855 837,20
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	101 560,92	141 544,50
II Należności krótkoterminowe	15 827 507,79	13 799 291,86
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	15 827 507,79	13 799 291,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 413 247,74	9 883 534,89
-(1) do 12 miesięcy	10 413 247,74	9 883 534,89
-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 772 309,00	2 378 055,00
c) inne	2 641 951,05	1 537 701,97
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	1 264 159,34	1 344 295,83
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 264 159,34	1 344 295,83
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	335 600,65
-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3) udzielone pożyczki	325 631,99	335 600,65
-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	938 527,35	1 008 695,18

-(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	938 514,04	1 008 166,49
-(2) inne środki pieniężne	13,31	528,69
-(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	975 784,75	576 729,25
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

	30.06.2025	30.06.2024
PASYWA	81 007 510,63	63 170 897,86
A Kapitał (fundusz) własny	32 223 743,53	25 800 351,53
I Kapitał (fundusz) podstawowy	7 547 808,20	7 547 808,20
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	19 183 766,35	11 801 608,55
-(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	5 492 168,98	6 450 934,78
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 783 767,10	37 370 546,33
I Rezerwy na zobowiązania	2 710 037,96	3 219 062,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 865 290,00	1 893 751,00
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	120 000,00	640 034,00
-(1) długoterminowe	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowe	120 000,00	640 034,00
II Zobowiązania długoterminowe	11 066 289,66	5 825 064,11
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	11 066 289,66	5 825 064,11
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	11 066 289,66	5 825 064,11
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	33 170 928,66	26 170 977,62
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	32 513 273,65	25 797 459,80
a) kredyty i pożyczki	7 881 191,55	3 060 582,15
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 847 036,37	1 111 365,05
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 205 061,06	12 592 250,59
-(1) do 12 miesięcy	13 205 061,06	12 592 250,59
-(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	2 065 662,04	1 520 718,92
h) z tytułu wynagrodzeń	1 623 023,13	1 358 315,33
i) inne	5 891 299,50	6 154 227,76
4 Fundusze specjalne	657 655,01	373 517,82
IV Rozliczenia międzyokresowe	1 836 510,82	2 155 442,60
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	1 836 510,82	2 155 442,60
-(1) długoterminowe	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowe	1 836 510,82	2 155 442,60

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01.01.2025 do 30.06.2025	01.01.2024 do 30.06.2024	01.04.2025 do 30.06.2025	01.04.2024 do 30.06.2024
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	82 521 401,91	76 145 578,80	43 350 348,58	40 071 492,58
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	81 795 404,34	76 711 073,30	43 258 837,83	40 634 096,54
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	390 267,95	-569 536,50	79 148,62	-566 516,96
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	335 729,62	4 042,00	12 362,13	3 913,00
B Koszty działalności operacyjnej	73 139 327,42	65 705 599,41	38 032 989,18	33 799 294,11
I Amortyzacja	2 602 974,33	2 072 821,02	1 314 999,76	1 037 619,31
II Zużycie materiałów i energii	33 972 609,17	32 501 704,89	17 599 813,11	16 635 706,30
III Usługi obce	20 627 247,61	18 854 097,85	10 902 521,46	9 506 262,87
IV Podatki i opłaty, w tym:	488 355,93	340 671,38	315 254,88	216 953,83
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	11 861 796,83	9 363 415,45	6 190 362,63	5 047 754,80
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 937 924,08	2 279 608,66	1 526 646,60	1 201 789,78
- emerytalne	1 091 996,62	865 540,71	573 765,35	468 064,46
VII Pozostałe koszty rodzajowe	309 530,16	282 696,16	171 898,74	142 812,22
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	338 889,31	10 584,00	11 492,00	10 395,00
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	9 382 074,49	10 439 979,39	5 317 359,40	6 272 198,47
D Pozostałe przychody operacyjne	421 184,78	434 637,76	179 092,80	-90 188,26
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Dotacje	159 465,90	161 536,95	79 732,95	-202 351,76
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	261 718,88	273 100,81	99 359,85	112 163,50
E Pozostałe koszty operacyjne	1 394 654,10	1 594 272,25	786 781,08	1 072 839,00
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	1 394 654,10	1 594 272,25	786 781,08	1 072 839,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8 408 605,17	9 280 344,90	4 709 671,12	5 109 171,21
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	1 424 593,19	1 115 057,12	314 441,83	509 702,41
I Odsetki, w tym:	1 000 269,32	785 161,00	465 070,29	435 647,53
- 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	424 323,87	329 896,12	-150 628,46	74 054,88
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 984 011,98	8 165 287,78	4 395 229,29	4 599 468,80
J Podatek dochodowy	1 491 843,00	1 714 353,00	930 228,00	1 001 189,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 492 168,98	6 450 934,78	3 465 001,29	3 598 279,80

Rachunek przepływów pieniężnych

	01.01.2025 do 30.06.2025	01.01.2024 do 30.06.2024	01.04.2025 do 30.06.2025	01.04.2024 do 30.06.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	5 492 168,98	6 450 934,78	3 465 001,29	3 598 279,80
II. Korekty razem	37 199,15	9 472 871,94	87 993,16	2 917 634,59
1. Amortyzacja	2 645 981,38	2 115 828,07	1 336 503,28	1 080 626,36
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	284 250,68	176 241,15	-20 942,21	-10 562,56
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 000 269,32	785 161,00	465 070,29	435 647,53
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	610 585,00	1 749 869,00	610 585,00	-1 408 541,00
6. Zmiana stanu zapasów	-2 907 516,45	1 075 718,44	-1 943 698,45	983 041,16
7. Zmiana stanu należności	-1 508 771,88	3 032 068,68	-1 873 317,38	1 612 784,82
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	718 756,03	918 027,03	993 053,51	-20 564,18
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-806 354,93	-380 041,43	520 739,12	266 705,99
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	-21 503,53
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	5 529 368,13	15 923 806,72	3 552 994,45	6 515 914,39
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	50 000,00	0,00	30 000,00
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:	0,00	50 000,00	0,00	30 000,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	50 000,00	0,00	30 000,00
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	0,00	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	50 000,00	0,00	30 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne			0,00	0,00
II. Wydatki	3 832 251,63	12 298 450,70	1 211 050,96	12 196 659,32
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 832 251,63	12 014 806,06	1 211 050,96	12 014 806,06
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	0,00	283 644,64	0,00	181 853,26
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-3 832 251,63	-12 248 450,70	-1 211 050,96	-12 166 659,32
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	2 599 064,29	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	2 599 064,29	0,00	0,00
II. Wydatki	5 837 440,12	5 629 354,36	2 262 283,39	2 557 851,42
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	3 184 675,31	2 347 263,55	891 306,27	1 527 381,71
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	1 652 495,49	2 481 587,91	905 906,83	594 822,18
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	1 000 269,32	800 502,90	465 070,29	435 647,53
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-5 837 440,12	-3 030 290,07	-2 262 283,39	-2 557 851,42
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-4 140 323,62	645 065,95	79 660,10	-8 208 596,35
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 140 323,62	645 065,95	79 660,10	-8 208 596,35
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 078 850,97	363 629,23	858 867,25	9 217 291,53
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	938 527,35	1 008 695,18	938 527,35	1 008 695,18
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	486 009,02	272 222,05	486 009,02	272 222,05

Kapitały

	01.01.2025 do 30.06.2025	01.01.2024 do 30.06.2024	01.04.2025 do 30.06.2025	01.04.2024 do 30.06.2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	32 392 430,70	23 878 101,67	34 419 598,39	26 057 738,52
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	32 392 430,70	23 878 101,67	34 419 598,39	26 057 738,52
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 547 808,20	7 547 808,20	7 547 808,20	7 547 808,20
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 547 808,20	7 547 808,20	7 547 808,20	7 547 808,20
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 801 608,55	5 906 744,75	11 801 608,55	5 906 744,75
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	7 382 157,80	5 894 863,80	7 382 157,80	5 894 863,80
A. zwiększenie (z tytułu)	7 382 157,80	5 894 863,80	7 382 157,80	5 894 863,80
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	7 382 157,80	5 894 863,80	7 382 157,80	5 894 863,80
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	19 183 766,35	11 801 608,55	19 183 766,35	11 801 608,55
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	13 043 013,95	10 423 548,72	13 043 013,95	10 423 548,72
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	13 043 013,95	10 423 548,72	13 043 013,95	10 423 548,72
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	13 043 013,95	10 423 548,72	13 043 013,95	10 423 548,72
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)	13 043 013,95	10 423 548,72	13 043 013,95	10 423 548,72
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	13 043 013,95	10 423 548,72	13 043 013,95	10 423 548,72
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	5 492 168,98	6 450 934,78	5 492 168,98	5 492 168,98
A. zysk netto	5 492 168,98	6 450 934,78	5 492 168,98	5 492 168,98
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)	32 223 743,53	25 800 351,53	32 223 743,53	24 841 585,73
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0	0,00	0,00

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

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

Kwartalne sprawozdanie finansowe prezentuje dane finansowe za okres od 1 kwietnia 2025 roku do 30 czerwca 2025 roku. Jako dane porównywalne zaprezentowano dane za II kwartał 2024 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 2024 roku.

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

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

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

W II kwartale 2025 roku przychody netto ze sprzedaży Emitenta wyniosły 43,35 mln zł, co oznacza wzrost o 8,18% w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego. Narastająco, po dwóch kwartałach 2025 roku, przychody osiągnęły poziom ponad 82 mln zł, co stanowi wzrost o 8,37% rok do roku.

Zysk netto w analizowanym okresie ukształtował się na poziomie 3 465 001,29 zł i był niższy o 3,7% w porównaniu z wynikiem osiągniętym w II kwartale 2024 roku.

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 2025 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 PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

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

Zgodnie z zawiadomieniami akcjonariusze posiadający ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu wg stanu na dzień sporządzenia raportu kwartalnego tj. 14 sierpnia 2025 roku.

Akcjonariusz	Liczba akcji/liczba głosów*	Procentowy udział w kapitale oraz w głosach na WZ
NEW GYM S.A.	14.681.142	38,90%
MARCIN KŁOPOCIŃSKI WRAZ Z PODMIOTEM ZALEŻNYM PRIVATE INVESTORS SP. Z O.O.	11.838.500	31,37%
MIROSŁAW TOMASZ WLAZŁO	7.544.200	19,99%

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

Spółka na dzień 30 czerwca 2025 roku zatrudniała 277 osób, wszystkie na pełny etat.