



EUROSNACK S.A.
RAPORT KWARTALNY
ZA II KWARTAŁ 2020 ROKU

Warszawa 14 sierpnia 2020 rok

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. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI
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 13AZAŁĄCZNIKA 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 | 6.356.408,20zł. |
| 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@eurosnaek.pl |
| www: | www.eurosnaek.pl |
| NIP: | 627-15-54-848 |

Przedmiot działalności:

Eurosnaek S.A. działa na rynku spożywym 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 spożywym, pozwoliła Spółce Eurosnaek 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).

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 EUROSNAEK S.A. na dzień 14 sierpnia 2020 r. wchodzi:

| Imię i nazwisko | Stanowisko |
|------------------|----------------|
| Andrzej Krakówka | Prezes Zarządu |

W skład Rady Nadzorczej EUROSNAEK S.A. na dzień 14 sierpnia 2020 r. wchodzi:

| Imię i nazwisko | Stanowisko |
|-----------------------|------------------------------------|
| Marcin Kłopociński | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Marek Kołodziejski | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej |
| Katarzyna Borkowska | Członek Rady Nadzorczej |
| Katarzyna Kłopocińska | Członek Rady Nadzorczej |
| Wojciech Wesoly | Członek Rady Nadzorczej |

2.SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Bilans

| | | stan na 30.06.2020 | stan na 30.06.2019 |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|
| A. | Aktywa trwałe | 11 304 369,15 | 11 667 139,73 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 673 422,14 | 759 436,24 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartość firmy | 673 422,14 | 759 436,24 |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 9 896 010,90 | 9 957 290,93 |
| 1. | Środki trwałe | 9 683 499,69 | 5 861 202,40 |
| a) | <i>grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</i> | 0,00 | 0,00 |
| b) | <i>budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i> | 2 046 972,32 | 1 539 357,05 |
| c) | <i>urządzenia techniczne i maszyny</i> | 7 460 343,24 | 4 202 328,05 |
| d) | <i>środki transportu</i> | 157 867,04 | 112 728,21 |
| e) | <i>inne środki trwałe</i> | 18 317,09 | 6 789,09 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 30 280,00 | 3 453 311,12 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 182 231,21 | 642 777,41 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | 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) | <i>w jednostkach powiązanych</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| - | <i>udziały lub akcje</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| - | <i>inne papiery wartościowe</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| - | <i>udzielone pożyczki</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| - | <i>inne długoterminowe aktywa finansowe</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| b) | <i>w pozostałych jednostkach</i> | <i>500,00</i> | <i>500,00</i> |

| | | | |
|------------|--|----------------------|----------------------|
| - | udziały lub akcje | 500,00 | 500,00 |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 734 436,11 | 949 912,56 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 45 350,00 | 178 788,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 689 086,11 | 771 124,56 |
| B. | Aktywa obrotowe | 12 903 624,95 | 12 222 829,95 |
| I. | Zapasy | 4 001 245,05 | 3 135 275,71 |
| 1. | Materiały | 2 761 860,45 | 2 306 082,96 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Produkty gotowe | 1 239 384,60 | 829 192,75 |
| 4. | Towary | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 7 760 700,07 | 7 825 114,18 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) | <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | <i>inne</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 2. | Nal. od jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) | <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | <i>inne</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | 7 760 700,07 | 7 825 114,18 |
| a) | <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty</i> | <i>5 473 852,77</i> | <i>5 010 336,04</i> |
| - | do 12 miesięcy | 5 473 852,77 | 5 010 336,04 |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | <i>z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń</i> | <i>693 383,00</i> | <i>906 400,38</i> |

| | | | |
|-------------|---|----------------------|----------------------|
| | <i>społecznych oraz innych świadczeń</i> | | |
| c) | <i>inne</i> | 1 593 464,30 | 1 908 377,76 |
| d) | <i>dochodzone na drodze sądowej</i> | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 817 634,84 | 805 306,93 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 817 634,84 | 805 306,93 |
| a) | <i>w jednostkach powiązanych</i> | 400 000,00 | 400 000,00 |
| - | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - | udzielone pożyczki | 400 000,00 | 400 000,00 |
| - | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | <i>w pozostałych jednostkach</i> | 399 868,49 | 352 790,00 |
| - | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - | udzielone pożyczki | 399 868,49 | 352 790,00 |
| - | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) | <i>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i> | 17 766,35 | 52 516,93 |
| - | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 17 653,45 | 51 767,31 |
| - | inne środki pieniężne | 112,90 | 749,62 |
| - | inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 324 044,99 | 457 133,13 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | Aktywa razem | 24 207 994,10 | 23 889 969,68 |

| PASywa | | stan na 30.06.2020 | stan na 30.06.2019 |
|-----------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| A. | Kapitał (fundusz) własny | 8 418 136,78 | 7 604 807,85 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 6 356 408,20 | 6 038 968,20 |

| | | | |
|------|--|----------------------|----------------------|
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 1 129 779,78 | 1 098 035,78 |
| - | <i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i> | 1 644 863,49 | 1 644 863,49 |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | <i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i> | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | <i>tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki</i> | 0,00 | 0,00 |
| - | <i>na udziały (akcje) własne</i> | 0,00 | 0,00 |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 516 977,39 | 0,00 |
| VI. | Zysk (strata) netto | 414 971,41 | 467 803,87 |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 15 789 857,32 | 16 285 161,83 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 462 034,00 | 732 584,89 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| - | <i>długoterminowa</i> | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|-------------|---|----------------------|----------------------|
| - | krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 462 034,00 | 732 584,89 |
| - | długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - | krótkoterminowe | 462 034,00 | 732 584,89 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 3 243 129,02 | 3 917 495,02 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 3 243 129,02 | 3 917 495,02 |
| a) | <i>kredyty i pożyczki</i> | 0,00 | 0,00 |
| b) | <i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i> | 0,00 | 0,00 |
| c) | <i>inne zobowiązania finansowe</i> | 3 243 129,02 | 3 917 495,02 |
| d) | <i>zobowiązania wekslowe</i> | 0,00 | 0,00 |
| e) | <i>inne</i> | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 12 084 694,30 | 11 635 081,92 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) | <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności</i> | 0,00 | 0,00 |
| - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | <i>inne</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) | <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności</i> | 0,00 | 0,00 |
| - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | <i>inne</i> | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 12 084 694,30 | 11 635 081,92 |
| a) | <i>kredyty i pożyczki</i> | 4 894 373,72 | 6 066 473,25 |
| b) | <i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i> | 0,00 | 0,00 |
| c) | <i>inne zobowiązania finansowe</i> | 535 827,06 | 695 817,95 |
| d) | <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności</i> | 5 445 945,36 | 3 992 576,30 |
| - | do 12 miesięcy | 5 445 945,36 | 3 992 576,30 |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) | <i>zaliczki otrzymane na dostawy</i> | 0,00 | 0,00 |
| f) | <i>zobowiązania wekslowe</i> | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|------------|---|----------------------|----------------------|
| g) | <i>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń</i> | 629 589,17 | 488 369,26 |
| h) | <i>z tytułu wynagrodzeń</i> | 567 280,95 | 374 048,25 |
| i) | <i>inne</i> | 11 678,04 | 17 796,91 |
| 4. | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| - | długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - | krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | Pasywa razem | 24 207 994,10 | 23 889 969,68 |

Rachunek zysków i strat

| Wyszczególnienie | | 01.04.2020- 30.06.2020 | 01.04.2019- 30.06.2019 | wartość na 30.06.2020 | wartość na 30.06.2019 |
|------------------|--|---------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 14 413 915,37 | 10 956 170,80 | 27 598 083,40 | 22 072 922,91 |
| | <i>od jednostek powiązanych</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 14 401 663,65 | 10 864 508,07 | 27 201 621,43 | 22 079 377,68 zł |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 12 251,72 | 75 036,65 | 396 461,97 | -31 701,65 |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 16 626,08 | 0,00 | 25 246,88 zł |

| | | | | | |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 13 783 470,18 | 10 218 068,16 | 26 495 496,97 | 20 989 494,37 zł |
| I. | Amortyzacja | 399 021,11 | 246 424,87 | 790 038,69 | 493 018,62 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 6 743 222,89 | 5 307 166,72 | 12 883 747,92 | 10 357 200,25 |
| III. | Usługi obce | 4 056 756,75 | 2 566 107,13 | 7 984 833,24 | 5 997 644,55 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 65 356,96 | 58 500,00 | 119 994,06 | 98 808,64 |
| | <i>podatek akcyzowy</i> | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 2 015 153,79 | 1 622 809,93 | 3 774 930,97 | 3 261 135,85 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 471 213,11 | 333 222,34 | 869 499,26 | 646 000,52 |
| | <i>emerytalne</i> | 187 478,27 | 142 292,24 | 349 883,12 | 277 091,86 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 17 161,07 | 39 168,29 | 52 687,33 | 86 085,86 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 15 584,50 | 44 668,88 | 19 765,50 | 49 600,08 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 630 445,19 | 738 102,64 | 1 102 586,43 | 1 083 428,54 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 78 121,36 | 63 860,12 | 116 958,91 | 72 885,13 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 78 121,36 | 63 860,12 | 116 958,91 | 72 885,13 zł |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 233 538,44 | 286 097,95 | 428 516,09 | 371 728,30 |
| 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 | 233 538,44 | 286 097,95 | 428 516,09 | 371 728,30 zł |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 475 028,11 | 515 864,81 | 791 029,25 | 784 585,37 |
| G. | Przychody finansowe | 57 083,46 | 416,44 | 105 627,60 | 547,43 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| a) | <i>od jednostek powiązanych, w tym:</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i> | 0,00 | -86,30 | 0,00 | 0,00 |
| b) | <i>od jednostek pozostałych, w tym:</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki, w tym: | 0,00 | 502,74 | 0,00 | 502,74 |
| | <i>od jednostek powiązanych</i> | 0,00 | -44,69 | 0,00 | - zł |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | -78 472,84 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>w jednostkach powiązanych</i> | 0,00 | -75 504,58 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Inne | 57 083,46 | 44,69 | 105 627,60 | 44,69 |
| H. | Koszty finansowe | 111 363,96 | 193 529,93 | 235 532,44 | 193 529,93 |
| I. | Odsetki, w tym: | 111 363,96 | 177 470,87 | 235 532,44 | 177 470,87 zł |
| | <i>dla jednostek powiązanych</i> | 0,00 | -2 968,26 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | -190 378,71 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>w jednostkach powiązanych</i> | 0,00 | -83 435,00 | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne | 0,00 | -90 884,65 | 0,00 | 16 059,06 zł |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 420 747,61 | 296 035,83 | 661 124,41 | 591 602,87 |
| J. | Podatek dochodowy | 168 035,00 | 123 799,00 | 246 153,00 | 123 799,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe obciążenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 252 712,61 | 172 236,83 | 414 971,41 | 467 803,87 |

Rachunek przepływów pieniężnych.

| | Wyszczególnienie | 01.04.2020- 30.06.2020 | 01.04.2019- 30.06.2019 | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
|-------------|---|---------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. | Zysk (strata) netto | 252 712,61 | 5 339,55 | 414 971,41 | 467 803,87 |
| II. | Korekty razem | 2 758 577,21 | -778 944,76 | 3 557 803,92 | -545 815,34 |
| 1. | Amortyzacja | 399 021,11 | 314 965,68 | 790 038,69 | 493 018,62 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 57 083,46 | 0,00 | 105 627,60 | 0,00 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 339 034,00 | 166 085,00 | 462 034,00 | 659 479,00 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | -214 039,57 | 197 907,70 | -493 290,22 | 81 419,46 |
| 7. | Zmiana stanu należności | -424 696,20 | -405 233,62 | 518 056,10 | -1 921 105,64 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 2 501 969,45 | -1 026 995,12 | 2 035 895,77 | 208 594,11 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 78 701,44 | -43 489,12 | 96 434,93 | -110 227,94 |
| 10. | Inne korekty | 21 503,52 | 17 814,72 | 43 007,05 | 43 007,05 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | 3 011 289,82 | -773 605,21 | 3 972 775,33 | -78 011,47 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 50 416,44 | 0,00 | 50 416,44 |
| 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 | 0,00 | 50 416,44 | 0,00 | 50 416,44 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 50 416,44 | 0,00 | 50 416,44 |
| - | zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| - | odsetki | 0,00 | 416,44 | 0,00 | 416,44 |
| - | inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 489 810,63 | 1 326 565,97 | 638 643,79 | 1 466 295,97 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 313 645,59 | 177 388,56 | 393 945,59 | 217 118,56 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Na aktywa finansowe | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 700 000,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 700 000,00 |
| - | nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 700 000,00 |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | 176 165,04 | 549 177,41 | 244 698,20 | 549 177,41 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -489 810,63 | -1 276 149,53 | -638 643,79 | -1 415 879,53 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. | Wpływy | 29 750,56 | 1 976 821,71 | 115 907,30 | 1 976 821,71 |

| | | | | | |
|-------------|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 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 | 29 750,56 | 1 976 821,71 | 115 907,30 | 1 976 821,71 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 2 979 601,92 | -280 337,64 | 3 390 230,07 | 346 768,41 |
| 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 | 2 682 441,57 | -611 474,16 | 2 682 441,57 | 0,00 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 191 651,78 | 215 757,99 | 403 911,32 | 215 757,99 |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 57 866,56 | 115 378,53 | 132 066,69 | 131 010,42 |
| 8. | Odsetki | 47 642,01 | 0,00 | 171 810,49 | 0,00 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -2 949 851,36 | 2 257 159,35 | -3 274 322,77 | 1 630 053,30 |
| D. | Przepływy pieniężne netto (A.III.±B.III.±C.III.) | -428 372,17 | 207 404,61 | 59 808,77 | 136 162,30 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | -428 372,17 | 207 404,61 | 59 808,77 | 136 162,30 |
| | <i>w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 0,00 | -5 392,94 | 42 042,42 | 83 645,37 |

| | | | | | |
|-----------|---|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F±D) | -428 372,17 | 34 720,93 | 17 766,35 | 52 516,93 |
| | <i>w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |

Zestawienie zmian w kapitale własnym

| | Wyszczególnienie | 01.04.2020-30.06.2020 | 01.04.2019-30.06.2019 | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
|--------------|---|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu | -42 074,85 | -903 428,57 | 8 003 165,37 | 6 384 656,16 |
| - | korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach | -42 074,85 | 1 098 035,78 | 8 003 165,37 | 7 137 003,98 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 6 356 408,20 | 6 038 968,20 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | <i>z tytułu wydania udziałów (emisji akcji)</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | <i>z tytułu umorzenia udziałów (akcji)</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | <i>pokrycie straty</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 6 356 408,20 | 6 038 968,20 |
| 2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|-------------|--|-------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 2.1. | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Udziały (akcje) własne na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 0,00 | -71 651,66 | 1 129 779,78 | 345 687,96 |
| 4.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 752 347,82 | 0,00 | 752 347,82 |
| a) | zwiększenie | 0,00 | 752 347,82 | 0,00 | 752 347,82 |
| - | <i>z tytułu emisji akcji powyżej wartości nominalnej</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | <i>z tytułu podziału zysku</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | <i>z tytułu podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)</i> | 0,00 | 752 347,82 | 0,00 | 752 347,82 |
| b) | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | <i>z tytułu pokrycia straty</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 0,00 | 680 696,16 | 1 129 779,78 | 1 098 035,78 |
| 5. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|-------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| - | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | wpłata akcjonariusza na poczet emisji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | emisja akcji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 516 977,39 | -831 776,88 | 516 977,39 | 0,00 |
| 7.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | -559 052,24 | -79 429,06 | 0,00 | 752 347,82 |
| - | korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach | 0,00 | 752 347,82 | 0,00 | 752 347,82 |
| a) | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | zysk z lat poprzednich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie | 0,00 | 752 347,82 | 0,00 | 752 347,82 |
| - | z tytułu podziału zysku | 0,00 | 752 347,82 | 0,00 | 752 347,82 |
| - | w tym: dywidenda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | w tym: kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | -559 052,24 | -831 776,88 | 0,00 | 0,00 |
| 7.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| - | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | z tytułu pokrycia straty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 516 977,39 | 0,00 | 516 977,39 | 0,00 |
| 8. | Wynik netto | 252 712,61 | 360 860,16 | 414 971,41 | 467 803,87 |
| a) | zysk netto | 252 712,61 | 360 860,16 | 414 971,41 | 467 803,87 |
| b) | strata netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | odpis z zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu | 210 637,76 | 209 779,44 | 8 418 136,78 | 7 604 807,85 |
| 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 kwietnia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku. Jako dane porównywalne zaprezentowano dane za II kwartał 2019 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 2019 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. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W II kwartale 2020 roku Spółka wypracowała ponad 14,4 mln zł przychodów netto ze sprzedaży, co stanowi 31,5% wzrost w porównaniu do okresu analogicznego 2019 roku, kiedy Spółka zanotowała 10,95 mln zł przychodów netto ze sprzedaży.

Narastająco po II kwartale Emitent wypracował ponad 27,5 mln zł przychodów ze sprzedaży, co stanowi 25% wzrost do okresu analogicznego 2019 roku, gdzie Emitent wypracował ponad 22 mln zł.

Emitent w II kwartale 2020 roku wypracował zysk w wysokości 252 712,61zł, natomiast narastająco po dwóch kwartałach Emitent wypracował 414 971,41 zł zysku netto.

Spółka osiągnęła wspomnianą dynamikę poprzez realizację założonej strategii handlowej we wszystkich kanałach dystrybucji.

Spółka nadal monitoruje sytuację związaną z pandemią COVID -19, wdrożone w poprzednim kwartale procedury i zwiększony reżim sanitarny zostały utrzymane. Produkcja w obu zakładach produkcyjnych przebiega bez zakłóceń związanych z pandemią, co pozwala płynną obsługę wszystkich kontraktów.

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 2020 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 akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu wg stanu na dzień sporządzenia raportu kwartalnego tj. 14 sierpnia 2020 roku są:

| Akcjonariusz | Liczba akcji/liczba głosów* | Procentowy udział w kapitale oraz w głosach na WZ |
|---|-----------------------------|---|
| MARCIN KŁOPOCIŃSKI WRAZ Z PODMIOTEM ZALEŻNYM PRIVATE INVESTORS SP. Z O.O. | 12 196 639 | 38,38% |
| NEW GYM S.A. | 10 349 257 | 34,21% |
| CORVUS FIZAN | 4 207 168 | 13,93% |

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

Spółka na dzień 30 czerwca 2020 roku zatrudniała 139 osób, w tym 138 osób na pełny etat, 1 osobę na ¼ etatu.