



EUROSNACK S.A. RAPORT KWARTALNY ZA II KWARTAŁ 2023 ROKU

Warszawa 14 sierpnia 2023 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 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 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	7 103 808, 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). Oba zakłady produkcyjne z wynikiem pozytywnym przeszły audyty pod kątem certyfikacji standardu BRCGS Food Safety. Ponadto zarówno produkcja biszkoptów jak i chrupek kukurydzianych posiada certyfikaty BIO wydane 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 2023 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 2023 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 Wesoły	Członek Rady Nadzorczej

2.SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Bilans

	30.06.2023	30.06.2022
AKTYWA	51 880 420,81	39 496 086,14
A Aktywa trwałe	22 207 401,40	16 334 169,26
I Wartości niematerialne i prawne	415 379,84	501 393,94
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	415 379,84	501 393,94
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	21 399 199,56	15 784 537,32
1 Środki trwałe	11 414 033,03	13 666 762,03
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 225 587,70	1 567 684,34
c) urządzenia techniczne i maszyny	10 152 815,78	12 036 664,14
d) środki transportu	31 434,62	54 656,46
e) inne środki trwałe	4 194,93	7 757,09
2 Środki trwałe w budowie	5 117 762,29	763 336,53
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	4 867 404,24	1 354 438,76
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	500,00	500,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	500,00	500,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	500,00	500,00
-(1) udziały lub akcje	500,00	500,00
-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	392 322,00	47 738,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	392 322,00	47 738,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	29 673 019,41	23 161 916,88
I Zapasy	9 368 814,23	7 978 992,56
1 Materiały	6 375 119,30	6 405 151,26
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	2 830 044,93	1 561 024,80
4 Towary	0,00	12 816,50
5 Zaliczki na dostawy i usługi	163 650,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	18 204 478,49	13 255 131,38
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	18 204 478,49	13 255 131,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 159 888,14	9 515 754,72
- (1) do 12 miesięcy	14 159 888,14	9 515 754,72
- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 282 782,96	2 295 016,30
c) inne	1 761 807,39	1 444 360,36
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	1 821 843,96	1 642 305,35
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 821 843,96	1 642 305,35
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	912 894,75	888 369,24
- (1) udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3) udzielone pożyczki	912 894,75	882 990,75
- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	5 378,49
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	908 949,21	753 936,11
- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 589,21	753 936,11
- (2) inne środki pieniężne	891 360,00	0,00

-(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	277 882,73	285 487,59
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

	30.06.2023	30.06.2022
PASYWA	51 880 420,81	39 496 086,14
A Kapitał (fundusz) własny	17 432 649,34	12 982 255,79
I Kapitał (fundusz) podstawowy	7 103 808,20	6 823 008,20
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 866 522,75	3 857 782,15
-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	201 887,49
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	4 462 318,39	2 301 465,44
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 447 771,47	26 513 830,35
I Rezerwy na zobowiązania	3 476 713,00	1 141 211,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	378 211,00	0,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-(1) długoterminowa	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3 Pozostałe rezerwy	3 098 502,00	1 141 211,00
-(1) długoterminowe	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowe	3 098 502,00	1 141 211,00
II Zobowiązania długoterminowe	3 390 969,04	5 047 200,17
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	3 390 969,04	5 047 200,17
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	3 390 969,04	5 047 200,17
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	27 580 089,43	20 325 419,18
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	332 097,43	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	332 097,43	0,00
-(1) do 12 miesięcy	332 097,43	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	27 247 992,00	20 325 419,18
a) kredyty i pożyczki	9 262 430,01	5 915 177,16
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	856 858,22	1 114 475,69
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 702 360,26	9 800 645,05
-(1) do 12 miesięcy	11 702 360,26	9 800 645,05
-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 852 904,88	889 165,44
h) z tytułu wynagrodzeń	993 241,67	865 266,19
i) inne	2 580 196,96	1 740 689,65
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
-(1) długoterminowe	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01.01.2023 do 30.06.2023	01.01.2022 do 30.06.2022	01.04.2023 do 30.06.2023	01.04.2022 do 30.06.2022
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	69 127 645,95	49 798 093,71	35 398 279,99	25 434 308,93
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	68 837 326,56	49 983 912,73	36 197 413,31	26 572 935,57
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	287 681,35	-778 956,38	-799 133,32	-1 147 450,90
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 638,04	593 137,36	0,00	8 824,26

B Koszty działalności operacyjnej	61 680 171,87	46 123 943,70	30 696 127,15	23 297 609,71
I Amortyzacja	1 670 291,76	1 305 763,33	1 008 780,63	690 795,13
II Zużycie materiałów i energii	34 703 957,53	24 918 120,69	16 571 384,63	12 656 524,57
III Usługi obce	15 808 992,72	11 859 422,34	8 278 691,67	6 122 221,70
IV Podatki i opłaty, w tym:	217 505,05	165 317,18	56 107,04	86 317,51
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	7 392 213,67	5 917 081,84	3 775 155,44	3 033 405,12
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 632 565,13	1 295 355,59	852 901,78	657 744,53
- emerytalne	683 582,07	542 988,75	348 331,03	278 854,48
VII Pozostałe koszty rodzajowe	254 646,01	100 459,83	153 105,96	43 860,65
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	562 422,90	0,00	6 740,50
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	7 447 474,08	3 674 150,01	4 702 152,84	2 136 699,22
D Pozostałe przychody operacyjne	421 478,31	128 054,18	111 470,30	82 246,49
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	421 478,31	128 054,18	111 470,30	82 246,49
E Pozostałe koszty operacyjne	1 335 221,32	535 004,31	580 273,92	223 739,83
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	1 335 221,32	535 004,31	580 273,92	223 739,83
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 533 731,07	3 267 199,88	4 233 349,22	1 995 205,88
G Przychody finansowe	0,00	22 677,29	-15 722,50	-83 152,09
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	22 677,29	-15 722,50	-83 152,09
H Koszty finansowe	1 024 696,68	448 472,73	544 826,41	279 857,03
I Odsetki, w tym:	849 522,83	448 472,73	369 652,56	279 857,03
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne	175 173,85	0,00	175 173,85	0,00
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 509 034,39	2 841 404,44	3 672 800,31	1 632 196,76
J Podatek dochodowy	1 046 716,00	539 939,00	697 828,00	416 669,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 462 318,39	2 301 465,44	2 974 972,31	1 215 527,76

Rachunek przepływów pieniężnych

	01.01.2023 do 30.06.2023	01.01.2022 do 30.06.2022	01.04.2023 do 30.06.2023	01.04.2022 do 30.06.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	4 462 318,39	2 301 465,44	2 974 972,31	1 215 527,76
II. Korekty razem	-1 854 290,33	1 007 126,21	-4 174 210,39	387 691,05
1. Amortyzacja	1 670 291,76	1 305 763,33	1 008 780,63	690 795,13
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-17 880,99	-273 053,22	-2 158,49	-378 464,04
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	849 522,83	0,00	849 522,83	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	3 098 502,00	1 141 211,00	1 191 627,00	534 529,00
6. Zmiana stanu zapasów	503 931,74	-1 708 099,38	609 245,26	-201 613,22
7. Zmiana stanu należności	-7 008 236,90	-1 026 973,32	-7 183 201,68	-540 245,21
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-713 577,77	1 536 508,66	-383 138,90	216 509,97
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	89 197,95	-11 237,91	82 657,44	44 675,90
10. Inne korekty	-326 040,95	43 007,05	-347 544,48	21 503,52
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 608 028,06	3 308 591,65	-1 199 238,08	1 603 218,81

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	43 521,00	0,00	43 521,00	0,00
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:	43 521,00	0,00	43 521,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	43 521,00	0,00	43 521,00	0,00
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	43 521,00	0,00	43 521,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne			0,00	0,00
II. Wydatki	5 301 839,35	1 961 506,15	406 092,03	1 097 971,87
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	731 198,10	0,00	655 483,22
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	5 301 839,35	1 230 308,05	406 092,03	442 488,65
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-5 258 318,35	-1 961 506,15	-362 571,03	-1 097 971,87
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 873 736,89	1 028 551,35	1 873 736,89	946 130,40
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	1 873 736,89	989 715,19	1 873 736,89	907 294,24
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy finansowe	0,00	38 836,16	0,00	38 836,16
II. Wydatki	1 671 494,85	1 453 911,27	107 589,07	785 137,91
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	0,00	0,00	-657 380,34	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	852 918,03	856 920,72	426 262,86	431 837,81
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	148 517,82	0,00	73 443,07
8. Odsetki	818 576,82	448 472,73	338 706,55	279 857,03
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	202 242,04	-425 359,92	1 766 147,82	160 992,49
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-2 448 048,25	921 725,58	204 338,71	666 239,43
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 448 048,25	921 725,58	204 338,71	666 239,43
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 356 997,46	167 789,47	-2 277,55	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	908 949,21	753 936,11	202 061,16	666 239,43
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Kapitały

	01.01.2023 do 30.06.2023	01.01.2022 do 30.06.2022	01.04.2023 do 30.06.2023	01.04.2022 do 30.06.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 456 663,82	12 386 542,40	-305 330,98	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
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 456 663,82	12 386 542,40	-305 330,98	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 103 808,20	6 823 008,20	0,00	0,00

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	7 103 808,20	6 823 008,20	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 881 639,15	2 550 319,80	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 984 883,60	1 307 462,35	1 984 883,60	1 307 462,35
A. zwiększenie (z tytułu)	1 984 883,60	1 307 462,35	1 984 883,60	1 307 462,35
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	1 984 883,60	1 307 462,35	1 984 883,60	1 307 462,35
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	5 866 522,75	3 857 782,15	1 984 883,60	1 307 462,35
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	4 471 216,47	3 013 214,40	-309 283,00	0,00
1. Zysk 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
2. Zysk 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. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	4 471 216,47	3 013 214,40	4 471 216,47	3 013 214,40
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	4 471 216,47	3 013 214,40	4 471 216,47	3 013 214,40
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-4 780 499,47	-3 013 214,40
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	4 462 318,39	2 301 465,44	2 974 972,31	1 215 527,76
A. zysk netto	4 462 318,39	2 301 465,44	2 974 972,31	1 215 527,76
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)	17 432 649,34	12 982 255,79	179 356,44	-490 224,29
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 2023 roku do 30 czerwca 2023 roku. Jako dane porównywalne zaprezentowano dane za II kwartał 2022 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 2022 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 2023 roku wartość przychodów netto Emitenta wzrosła o 39,17% w porównaniu do okresu analogicznego roku ubiegłego i wyniosła 35,39 mln zł. Narastająco po dwóch kwartałach Emitent wypracował przychody netto w wysokości 69,12 mln zł, co stanowi wzrost o 38,81% w porównaniu do okresu analogicznego.

Emitent w II kwartale 2023 roku wypracował zysk netto w wysokości 2 974 972,31 zł, natomiast dwa kwartały bieżącego roku zamknęły się zyskiem w wysokości 4 462 318,39 zł.

Emitent utrzymał wysoką dynamikę przychodów poprzez organiczny wzrost sprzedaży we wszystkich kanałach w ramach realizacji strategii dywersyfikacji kontraktów oraz rozwoju dystrybucji numerycznej.

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 2023 rok.

6. INFORMACJE O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO

Nie dotyczy.

7. INCJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent stale prowadzi modernizację parku maszynowego mającą na celu zwiększenie mocy produkcyjnych oraz utrzymanie wysokiej jakości wyrobów gotowych.

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

9. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

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

Zgodnie z zawiadomieniami akcjonariusze posiadający ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu wg stanu na dzień sporządzenia raportu kwartalnego tj. 14 sierpnia 2023 roku.

Akcjonariusz	Liczba akcji/liczba głosów*	Procentowy udział w kapitale oraz w głosach na WZ
NEW GYM S.A.	14 663 275	41,28%
MARCIN KŁOPOCIŃSKI WRAZ Z PODMIOTEM ZALEŻNYM PRIVATE INVESTORS SP. Z O.O.	12 289 000	34,60%
MIROSŁAW TOMASZ WLAZŁO	5 324 200	14,99%

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

Spółka na dzień 30 czerwca 2023 roku zatrudniała 211 osoby, wszystkie na pełny etat.