



# EUROSNACK S.A. RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2023 ROKU

Warszawa 14 listopada 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	7 547 808, 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:	<a href="mailto:biuro@eurosnack.pl">biuro@eurosnack.pl</a>
www:	<a href="http://www.eurosnack.pl">www.eurosnack.pl</a>
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 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 listopada 2023 r. wchodzi:

<b>Imię i nazwisko</b>	<b>Stanowisko</b>
Andrzej Krakówka	Prezes Zarządu
Mirosław Tomasz Wlazło	Wiceprezes Zarządu

W skład Rady Nadzorczej EUROSNAK S.A. na dzień 14 listopada 2023 r. wchodzi:

<b>Imię i nazwisko</b>	<b>Stanowisko</b>
Marcin Kłopociński	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Marek Kołodziejcki	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Katarzyna Borkowska	Członek Rady Nadzorczej
Katarzyna Kłopocińska	Członek Rady Nadzorczej
Wojciech Wesoły	Członek Rady Nadzorczej

## 2.SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## Bilans

	30.09.2023	30.09.2022
<b>AKTYWA</b>	<b>55 272 050,02</b>	<b>38 416 105,09</b>
<b>A Aktywa trwałe</b>	<b>26 035 813,04</b>	<b>16 047 940,71</b>
I Wartości niematerialne i prawne	393 876,31	479 890,41
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	393 876,31	479 890,41
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	25 249 114,73	15 519 812,30
1 Środki trwałe	16 939 468,39	12 976 137,09
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 118 741,10	1 464 678,73
c) urządzenia techniczne i maszyny	15 791 760,68	11 455 840,08
d) środki transportu	25 629,15	48 851,00
e) inne środki trwałe	3 337,46	6 767,28
2 Środki trwałe w budowie	6 415 019,83	1 139 116,17
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 894 626,51	1 404 559,04
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>B Aktywa obrotowe</b>	<b>29 236 236,98</b>	<b>22 368 164,38</b>
I Zapasy	10 489 569,19	8 888 537,45
1 Materiały	7 185 121,55	6 825 321,31
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	3 203 537,64	2 050 399,64
4 Towary	0,00	12 816,50
5 Zaliczki na dostawy i usługi	100 910,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	17 441 100,86	11 931 441,70
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	17 441 100,86	11 931 441,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 041 607,11	7 669 125,12
-(1) do 12 miesięcy	13 041 607,11	7 669 125,12
-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 582 786,96	2 466 733,96
c) inne	1 816 706,79	1 795 582,62
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	774 122,24	1 179 136,38
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	774 122,24	1 179 136,38
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	481 222,75	890 485,13
-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00

-(3) udzielone pożyczki	481 222,75	882 990,75
-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	7 494,38
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	292 899,49	288 651,25
-(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 901,79	288 651,25
-(2) inne środki pieniężne	277 997,70	0,00
-(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	531 444,69	369 048,85
<b>C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	30.09.2023	30.09.2022
<b>PASYWA</b>	<b>55 272 050,02</b>	<b>38 416 105,09</b>
<b>A Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>20 921 978,79</b>	<b>14 042 595,77</b>
I Kapitał (fundusz) podstawowy	7 547 808,20	6 823 008,20
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 906 744,75	3 857 782,15
-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	164 483,49
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	7 467 425,84	3 361 805,42
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>34 350 071,23</b>	<b>24 373 509,32</b>
I Rezerwy na zobowiązania	3 559 902,43	2 365 854,00
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	3 181 691,43	2 365 854,00
-(1) długoterminowe	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowe	3 181 691,43	2 365 854,00
II Zobowiązania długoterminowe	5 658 601,62	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	5 658 601,62	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	5 658 601,62	5 047 200,17
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	25 131 567,18	16 960 455,15

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	25 131 567,18	16 960 455,15
a) kredyty i pożyczki	9 687 994,27	4 185 115,07
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	941 391,51	604 992,71
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 017 743,94	10 034 822,69
-(1) do 12 miesięcy	11 017 743,94	10 034 822,69
-(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	2 388 200,64	880 006,38
h) z tytułu wynagrodzeń	1 043 067,00	863 994,15
i) inne	53 169,82	391 524,15
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 30.09.2023	01.01.2022 do 30.09.2022	01.07.2023 do 30.09.2023	01.07.2022 do 30.09.2022
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>104 399 020,88</b>	<b>81 102 600,62</b>	<b>35 271 374,93</b>	<b>31 304 506,91</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	103 692 028,08	80 773 177,02	34 854 701,52	30 789 264,29
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	700 368,40	-275 607,28	412 687,05	503 349,10
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00



IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 624,40	605 030,88	3 986,36	11 893,52
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>92 812 514,32</b>	<b>75 599 129,63</b>	<b>31 132 342,45</b>	<b>29 475 185,93</b>
I Amortyzacja	2 386 559,13	1 996 388,27	716 267,37	690 624,94
II Zużycie materiałów i energii	50 876 310,25	42 718 226,27	16 172 352,72	17 800 105,58
III Usługi obce	25 222 880,22	18 811 767,21	9 413 887,50	6 952 344,87
IV Podatki i opłaty, w tym:	319 550,80	253 499,96	102 045,75	88 182,78
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	11 215 324,78	9 104 097,12	3 823 111,11	3 187 015,28
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 435 129,14	1 983 038,60	802 564,01	687 683,01
- emerytalne	1 027 618,47	830 021,31	344 036,40	287 032,56
VII Pozostałe koszty rodzajowe	348 075,35	162 164,30	93 429,34	61 704,47
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 684,65	569 947,90	8 684,65	7 525,00
<b>C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>11 586 506,56</b>	<b>5 503 470,99</b>	<b>4 139 032,48</b>	<b>1 829 320,98</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>544 077,26</b>	<b>199 928,69</b>	<b>122 598,95</b>	<b>71 874,51</b>
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	544 077,26	199 928,69	122 598,95	71 874,51
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 546 758,38</b>	<b>763 105,46</b>	<b>211 537,06</b>	<b>228 101,15</b>
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	1 546 758,38	763 105,46	211 537,06	228 101,15
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>10 583 825,44</b>	<b>4 940 294,22</b>	<b>4 050 094,37</b>	<b>1 673 094,34</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>105 975,93</b>	<b>0,00</b>	<b>83 298,64</b>
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	78,34	0,00	78,34
- 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	105 897,59	0,00	83 220,30

<b>H Koszty finansowe</b>	<b>1 364 781,60</b>	<b>895 892,73</b>	<b>340 084,92</b>	<b>447 420,00</b>
I Odsetki, w tym:	1 201 755,86	895 892,73	352 233,03	447 420,00
- 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	163 025,74	0,00	-12 148,11	0,00
<b>I Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>9 219 043,84</b>	<b>4 150 377,42</b>	<b>3 710 009,45</b>	<b>1 308 972,98</b>
<b>J Podatek dochodowy</b>	<b>1 751 618,00</b>	<b>788 572,00</b>	<b>704 902,00</b>	<b>248 633,00</b>
<b>K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>7 467 425,84</b>	<b>3 361 805,42</b>	<b>3 005 107,45</b>	<b>1 060 339,98</b>

## Rachunek przepływów pieniężnych

	01.01.2023 do 30.09.2023	01.01.2022 do 30.09.2022	01.07.2023 do 30.09.2023	01.07.2022 do 30.09.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	7 467 425,84	3 361 805,42	3 005 107,45	1 060 339,98
II. Korekty razem	-1 362 976,89	3 223 397,40	491 313,44	2 216 271,19
1. Amortyzacja	2 386 559,13	1 996 388,27	716 267,37	690 624,94
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-16 584,70	105 164,01	1 296,29	378 217,23
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 201 755,86	0,00	352 233,03	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	3 181 691,43	2 365 854,00	83 189,43	1 224 643,00
6. Zmiana stanu zapasów	-616 823,22	-2 617 644,27	-1 120 754,96	-909 544,89
7. Zmiana stanu należności	-6 244 859,27	296 716,36	763 377,63	1 323 689,68
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 154 862,69	1 107 207,62	-441 284,92	-429 301,04
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-164 364,01	-94 799,17	-253 561,96	-83 561,26
10. Inne korekty	64 510,58	64 510,58	390 551,53	21 503,53
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	6 104 448,95	6 585 202,82	3 496 420,89	3 276 611,17
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	475 193,00	38 836,16	431 672,00	38 836,16
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:	475 193,00	38 836,16	431 672,00	38 836,16
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	475 193,00	38 836,16	431 672,00	38 836,16
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	75 193,00	0,00	31 672,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	400 000,00	38 836,16	400 000,00	38 836,16
4. Inne wpływy inwestycyjne			0,00	0,00
II. Wydatki	6 611 975,73	2 152 338,54	1 310 136,38	190 832,39
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 611 975,73	1 106 977,74	6 611 975,73	375 779,64
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	1 045 360,80	-5 301 839,35	-184 947,25
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-6 136 782,73	-2 113 502,38	-878 464,38	-151 996,23
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	2 783 523,15	733 610,02	909 786,26	-294 941,33
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	484 222,00	308 880,00	484 222,00	308 880,00
2. Kredyty i pożyczki	2 299 301,15	424 730,02	425 564,26	-564 985,17
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	-38 836,16
II. Wydatki	5 815 287,34	5 084 448,68	4 143 792,49	3 630 537,41
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 486 332,87	1 705 752,05	2 486 332,87	1 705 752,05
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	1 047 860,86	0,00	1 047 860,86
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	2 127 142,61	1 215 024,07	1 274 224,58	358 103,35

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	219 918,97	0,00	71 401,15
8. Odsetki	1 201 811,86	895 892,73	383 235,04	447 420,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 031 764,19	-4 350 838,66	-3 234 006,23	-3 925 478,74
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-3 064 097,97</b>	<b>120 861,78</b>	<b>-616 049,72</b>	<b>-800 863,80</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-3 064 097,97</b>	<b>120 861,78</b>	<b>-616 049,72</b>	<b>-800 863,80</b>
1. - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 356 997,46</b>	<b>167 789,47</b>	<b>908 949,21</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>292 899,49</b>	<b>288 651,25</b>	<b>292 899,49</b>	<b>-465 284,86</b>
1. - o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

## Kapitały

	01.01.2023 do 30.09.2023	01.01.2022 do 30.09.2022	01.07.2023 do 30.09.2023	01.07.2022 do 30.09.2022
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>15 456 663,82</b>	<b>12 386 542,40</b>	<b>17 432 649,34</b>	<b>0,00</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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	17 432 649,34	0,00
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>7 103 808,20</b>	<b>6 823 008,20</b>	<b>7 103 808,20</b>	<b>12 386 542,40</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>444 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>444 000,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	444 000,00	0,00	444 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	444 000,00	0,00	444 000,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 547 808,20	6 823 008,20	7 547 808,20	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>3 881 639,15</b>	<b>2 550 319,80</b>	<b>5 866 522,75</b>	<b>2 550 319,80</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>2 025 105,60</b>	<b>1 307 462,35</b>	<b>40 222,00</b>	<b>1 307 462,35</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	2 025 105,60	1 307 462,35	40 222,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	40 222,00	0,00	40 222,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	1 984 883,60	1 307 462,35	0,00	0,00

- 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
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszt emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 906 744,75	3 857 782,15	5 906 744,75	3 857 782,15
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. 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
- zbycia środków trwałych	0,00		0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. 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
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>4 471 216,47</b>	<b>3 013 214,40</b>	<b>0,00</b>	<b>3 013 214,40</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	3 013 214,40	0,00	3 013 214,40
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	4 471 216,47	3 013 214,40	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. 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

- 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
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Wynik netto</b>	<b>7 467 425,84</b>	<b>3 361 805,42</b>	<b>3 005 107,45</b>	<b>1 060 339,98</b>
a) zysk netto	7 467 425,84	3 361 805,42	3 005 107,45	1 060 339,98
b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>20 921 978,79</b>	<b>14 042 595,77</b>	<b>20 921 978,79</b>	<b>1 060 339,98</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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 lipca 2023 roku do 30 września 2023 roku. Jako dane porównywalne zaprezentowano dane za III 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 III kwartale 2023 roku wartość przychodów netto Emitenta wzrosła o 12,67% w porównaniu do okresu analogicznego roku ubiegłego i wyniosła 35,27 mln zł. Narastająco po trzech kwartałach Emitent wypracował przychody netto w wysokości 104,399 mln zł, co stanowi wzrost o 28,73% w porównaniu do okresu analogicznego.

Emitent w III kwartale 2023 roku wypracował zysk netto w wysokości 3 005 107,45 zł , natomiast narastająco po trzech kwartałach Emitent wypracował 7 467 425,84zł zysku netto.

Trzeci kwartał 2023 roku, to kolejny okres utrzymania wysokiej dynamiki przychodów, uzyskany poprzez starannie realizowaną strategię handlową opartą na dywersyfikacji kontraktów oraz ciągły rozwój dystrybucji numerycznej we wszystkich kanałach sprzedaży.

#### 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 PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

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

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

Akcjonariusz	Liczba akcji/liczba głosów*	Procentowy udział w kapitale oraz w głosach na WZ
NEW GYM S.A.	14 681142	38,90%
MARCIN KŁOPOCIŃSKI WRAZ Z PODMIOTEM ZALEŻNYM PRIVATE INVESTORS SP. Z O.O.	11 838500	31,37%
MIROSŁAW TOMASZ WLAZŁO	75 44200	19,99%

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

Spółka na dzień 30 września 2023 roku zatrudniała 215 osób, wszystkie na pełny etat.