



EUROSNACK S.A. RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU

Warszawa 15 maja 2024 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 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:	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 Produkujący 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.

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 15 maja 2024 r. wchodzi:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Andrzej Krakówka	Prezes Zarządu
Mirosław Tomasz Wlazło	Wiceprezes Zarządu

W skład Rady Nadzorczej EUROSNAK S.A. na dzień 15 maja 2024 r. wchodzi:

Imię i nazwisko	Stanowisko
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

	31.03.2024	31.03.2023
AKTYWA	64 264 569,76	47 271 742,39
A Aktywa trwałe	28 538 679,79	22 601 306,32
I Wartości niematerialne i prawne	350 869,26	436 883,36
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	350 869,26	436 883,36
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	26 551 616,70	22 110 665,96
1 Środki trwałe	22 862 355,83	12 053 765,66
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	905 047,86	1 332 434,33
c) urządzenia techniczne i maszyny	21 763 033,04	10 679 038,88
d) środki transportu	192 414,93	37 240,08
e) inne środki trwałe	1 860,00	5 052,37
2 Środki trwałe w budowie	538 319,37	5 198 416,06
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	3 150 941,50	4 858 484,24
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	1 635 693,83	53 257,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 635 693,83	53 257,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	35 725 889,97	24 670 436,07
I Zapasy	9 980 639,63	9 821 972,49
1 Materiały	6 413 156,52	6 138 134,31
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	3 447 218,15	3 683 838,18
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	120 264,96	0,00
II Należności krótkoterminowe	15 239 189,94	12 824 619,61
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	15 239 189,94	12 824 619,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 854 799,34	8 646 579,50
- (1) do 12 miesięcy	8 854 799,34	8 646 579,50
- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 988 966,00	2 552 865,96
c) inne	3 395 424,60	1 625 174,15
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	9 582 892,18	1 663 303,80
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 582 892,18	1 663 303,80
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	365 600,65	956 415,75
- (1) udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3) udzielone pożyczki	365 600,65	956 415,75
- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 217 291,53	706 888,05
- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 962 294,47	47 439,28
- (2) inne środki pieniężne	254 997,06	659 448,77
- (3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	923 168,22	360 540,17
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

	31.03.2024	31.03.2023
PASYWA	64 264 569,76	47 271 742,39
A Kapitał (fundusz) własny	26 057 738,52	17 253 292,90
I Kapitał (fundusz) podstawowy	7 547 808,20	7 103 808,20

II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 906 744,75	3 881 639,15
-(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	9 750 530,59	4 780 499,47
VI Zysk (strata) netto	2 852 654,98	1 487 346,08
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 206 831,24	30 018 449,49
I Rezerwy na zobowiązania	6 117 897,22	1 906 875,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 685 115,22	0,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	685 277,00	0,00
-(1) długoterminowa	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowa	685 277,00	0,00
3 Pozostałe rezerwy	2 747 505,00	1 906 875,00
-(1) długoterminowe	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowe	2 747 505,00	1 906 875,00
II Zobowiązania długoterminowe	5 825 064,11	3 449 689,77
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	5 825 064,11	3 449 689,77
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	5 825 064,11	3 449 689,77
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	24 028 694,33	24 661 884,72
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	23 606 836,51	24 661 884,72
a) kredyty i pożyczki	4 587 963,86	6 728 613,71
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 716 749,79	1 223 261,40
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 897 768,43	12 433 733,04
-(1) do 12 miesięcy	12 897 768,43	12 433 733,04
-(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	3 233 533,12	1 701 781,67
h) z tytułu wynagrodzeń	1 126 880,94	988 989,66
i) inne	43 940,37	1 585 505,24
4 Fundusze specjalne	421 857,82	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	2 235 175,58	0,00
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	2 235 175,58	0,00
-(1) długoterminowe	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowe	2 235 175,58	0,00

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	31.03.2024	31.03.2023	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	36 074	33 729	36 074	33 729
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	086,22	365,96	086,22	365,96

I Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 076 976,76	32 639 913,25	36 076 976,76	32 639 913,25
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-3 019,54	1 086 814,67	-3 019,54	1 086 814,67
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	129,00	2 638,04	129,00	2 638,04
B Koszty działalności operacyjnej	31 906 305,30	30 984 044,72	31 906 305,30	30 984 044,72
I Amortyzacja	1 035 201,71	661 511,13	1 035 201,71	661 511,13
II Zużycie materiałów i energii	15 865 998,59	18 132 572,90	15 865 998,59	18 132 572,90
III Usługi obce	9 347 834,98	7 530 301,05	9 347 834,98	7 530 301,05
IV Podatki i opłaty, w tym:	123 717,55	161 398,01	123 717,55	161 398,01
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	4 315 660,65	3 617 058,23	4 315 660,65	3 617 058,23
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 077 818,88	779 663,35	1 077 818,88	779 663,35
- emerytalne	397 476,25	335 251,04	397 476,25	335 251,04
VII Pozostałe koszty rodzajowe	139 883,94	101 540,05	139 883,94	101 540,05
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	189,00	0,00	189,00	0,00
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 167 780,92	2 745 321,24	4 167 780,92	2 745 321,24
D Pozostałe przychody operacyjne	524 826,02	310 008,01	524 826,02	310 008,01
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Dotacje	363 888,71	0,00	363 888,71	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	160 937,31	310 008,01	160 937,31	310 008,01
E Pozostałe koszty operacyjne	521 433,25	754 947,40	521 433,25	754 947,40
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	521 433,25	754 947,40	521 433,25	754 947,40
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 171 173,69	2 300 381,85	4 171 173,69	2 300 381,85
G Przychody finansowe	0,00	15 722,50	0,00	15 722,50
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

1 od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.a.)- 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	15 722,50	0,00	15 722,50
H Koszty finansowe	605 354,71	479 870,27	605 354,71	479 870,27
I Odsetki, w tym:	349 513,47	479 870,27	349 513,47	479 870,27
- 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	255 841,24	0,00	255 841,24	0,00
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 565 818,98	1 836 234,08	3 565 818,98	1 836 234,08
J Podatek dochodowy	713 164,00	348 888,00	713 164,00	348 888,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 852 654,98	1 487 346,08	2 852 654,98	1 487 346,08

Rachunek przepływów pieniężnych

	31.03.2024	31.03.2023	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	2 852 654,98	1 487 346,08	2 852 654,98	1 487 346,08
II. Korekty razem	6 555 237,35	2 319 920,06	6 555 237,35	2 319 920,06

1. Amortyzacja	1 035 201,71	661 511,13	1 035 201,71	661 511,13
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	186 803,71	-15 722,50	186 803,71	-15 722,50
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	349 513,47	0,00	349 513,47	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	3 158 410,00	1 906 875,00	3 158 410,00	1 906 875,00
6. Zmiana stanu zapasów	92 677,28	-105 313,52	92 677,28	-105 313,52
7. Zmiana stanu należności	1 419 283,86	174 964,78	1 419 283,86	174 964,78
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	938 591,21	-330 438,87	938 591,21	-330 438,87
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-646 747,42	6 540,51	-646 747,42	6 540,51
10. Inne korekty	21 503,53	21 503,53	21 503,53	21 503,53
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	9 407 892,33	3 807 266,14	9 407 892,33	3 807 266,14
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	20 000,00	0,00	20 000,00	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:	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	20 000,00	0,00	20 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne			0,00	0,00
II. Wydatki	101 791,38	4 895 747,32	101 791,38	4 895 747,32
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00

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	101 791,38	4 895 747,32	101 791,38	4 895 747,32
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-81 791,38	-4 895 747,32	-81 791,38	-4 895 747,32
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	2 599 064,29	0,00	2 599 064,29	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	2 599 064,29	0,00	2 599 064,29	0,00
II. Wydatki	3 071 502,94	1 563 905,78	3 071 502,94	1 563 905,78
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	819 881,84	657 380,34	819 881,84	657 380,34
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	1 886 765,73	426 655,17	1 886 765,73	426 655,17
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	364 855,37	479 870,27	364 855,37	479 870,27
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-472 438,65	-1 563 905,78	-472 438,65	-1 563 905,78
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	8 853 662,30	-2 652 386,96	8 853 662,30	-2 652 386,96
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	8 853 662,30	-2 652 386,96	8 853 662,30	-2 652 386,96

1. - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	363 629,23	3 359 275,01	363 629,23	3 359 275,01
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	9 217 291,53	706 888,05	9 217 291,53	706 888,05
1. - o ograniczonej możliwości dysponowania	320 173,36	0,00	320 173,36	0,00

Kapitały

	31.03.2024	31.03.2023	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 205 083,54	15 761 994,80	23 205 083,54	15 761 994,80
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	23 205 083,54	15 761 994,80	23 205 083,54	15 761 994,80
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 547 808,20	7 103 808,20	7 547 808,20	7 103 808,20
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	7 103 808,20	7 547 808,20	7 103 808,20
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 906 744,75	3 881 639,15	5 906 744,75	3 881 639,15
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. - emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
2. - podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5 906 744,75	3 881 639,15	5 906 744,75	3 881 639,15
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	10 193 673,59	4 780 499,47	10 193 673,59	4 780 499,47
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	10 193 673,59	4 780 499,47	10 193 673,59	4 780 499,47
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	443 143,00	0,00	443 143,00	0,00

5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	443 143,00	0,00	443 143,00	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	443 143,00	0,00	443 143,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	9 750 530,59	0,00	9 750 530,59	0,00
6. Wynik netto	2 852 654,98	1 487 346,08	2 852 654,98	1 487 346,08
A. zysk netto	2 852 654,98	1 487 346,08	2 852 654,98	1 487 346,08
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)	26 057 738,52	17 253 292,90	26 057 738,52	17 253 292,90
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 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 roku. Jako dane porównywalne zaprezentowano dane za I kwartał 2023 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 2023 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 I kwartale 2024 przychody netto ze sprzedaży wzrosły o 2 344 720,26 zł w porównaniu do okresu analogicznego roku ubiegłego i wyniosły 36 074 086,22 zł.

Emitent w I kwartale 2024 roku wypracował zysk netto w wysokości 2 852 645,98 zł.

Wzrost przychodów w analizowanym okresie to efekt pozyskania nowoczesnej technologii, która pozwoliła umocnić pozycje Spółki w nowoczesnym oraz tradycyjnym kanale dystrybucji.

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 2024 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. 15 maja 2024 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%
MIROŚLAW TOMASZ WLAZŁO	75 44200	19,99%

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

Spółka na dzień 31 marca 2024 roku zatrudniała 225 osób.