



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

Warszawa 14 lutego 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 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	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 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 14 lutego 2024 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 lutego 2024 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

	31.12.2023	31.12.2022
<b>AKTYWA</b>	<b>54 711 539,84</b>	<b>43 999 294,31</b>
<b>A Aktywa trwałe</b>	<b>26 652 204,51</b>	<b>18 249 812,86</b>
I Wartości niematerialne i prawne	372 372,79	458 386,89
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	372 372,79	458 386,89
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	25 887 009,72	17 398 603,97
1 Środki trwałe	23 522 554,91	12 715 276,79
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 011 894,48	1 439 280,95
c) urządzenia techniczne i maszyny	22 307 107,38	11 227 040,47
d) środki transportu	201 073,05	43 045,54
e) inne środki trwałe	2 480,00	5 909,83
2 Środki trwałe w budowie	436 527,99	2 235 629,20
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 927 926,82	2 447 697,98
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	392 322,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	392 322,00	392 322,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B Aktywa obrotowe</b>	<b>28 059 335,33</b>	<b>25 749 481,45</b>
I Zapasy	9 991 643,15	9 872 745,97
1 Materiały	6 376 632,01	7 092 989,06
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	3 513 158,68	2 623 669,91
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	101 852,46	156 087,00
II Należności krótkoterminowe	16 673 020,86	11 196 241,59
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	16 673 020,86	11 196 241,59
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 553 241,94	7 210 018,62
-(1) do 12 miesięcy	11 553 241,94	7 210 018,62
-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 478 367,00	2 595 458,96
c) inne	2 641 411,92	1 390 764,01
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	749 229,88	4 313 413,21
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	749 229,88	4 313 413,21
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	385 600,65	956 415,75
-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00

-(3) udzielone pożyczki	385 600,65	956 415,75
-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	363 629,23	3 356 997,46
-(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 491,46	2 903 877,32
-(2) inne środki pieniężne	350 137,77	453 120,14
-(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	645 441,44	367 080,68
<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>

	31.12.2023	31.12.2022
<b>PASYWA</b>	<b>54 711 539,84</b>	<b>43 999 294,31</b>
<b>A Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>23 564 613,55</b>	<b>15 456 663,82</b>
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	0,00
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	-443 143,00	0,00
VI Zysk (strata) netto	10 553 203,60	4 471 216,47
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>31 146 926,29</b>	<b>28 542 630,49</b>
I Rezerwy na zobowiązania	1 576 488,00	378 211,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	378 211,00	378 211,00
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	513 000,00	0,00
-(1) długoterminowe	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowe	513 000,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	5 410 414,00	3 406 738,90
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	5 410 414,00	3 406 738,90
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	5 410 414,00	3 406 738,90
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

e) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	24 160 024,29	24 757 680,59
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	408 516,71
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	408 516,71
-(1) do 12 miesięcy	0,00	408 516,71
-(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	24 160 024,29	24 349 163,88
a) kredyty i pożyczki	5 410 384,59	7 385 994,05
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	2 230 806,86	1 714 586,45
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 876 946,97	12 411 094,62
-(1) do 12 miesięcy	11 876 946,97	12 411 094,62
-(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	3 425 252,28	1 777 409,06
h) z tytułu wynagrodzeń	1 173 219,47	990 273,22
i) inne	43 414,12	69 806,48
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 31.12.2023	01.01.2022 do 31.12.2022	01.10.2023 do 31.12.2023	01.10.2022 do 31.12.2022
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>140 784 268,63</b>	<b>115 957 395,96</b>	<b>36 385 247,75</b>	<b>34 854 795,34</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	139 198 581,80	114 151 007,23	35 506 553,72	33 377 830,21
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 109 046,60	1 191 385,95	408 678,20	1 466 993,23
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00



IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	476 640,23	615 002,78	470 015,83	9 971,90
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>123 484 389,71</b>	<b>107 492 755,55</b>	<b>30 671 875,39</b>	<b>31 893 625,92</b>
I Amortyzacja	3 338 807,69	2 691 879,20	952 248,56	695 490,93
II Zużycie materiałów i energii	67 008 034,22	61 820 407,94	16 131 723,97	19 102 181,67
III Usługi obce	32 625 269,75	26 341 896,76	7 402 389,53	7 530 129,55
IV Podatki i opłaty, w tym:	432 358,99	354 071,21	112 808,19	100 571,25
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	15 743 709,56	12 638 047,74	4 528 384,78	3 533 950,62
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 371 983,88	2 736 812,43	936 854,74	753 773,83
- emerytalne	1 389 092,57	1 148 946,52	361 474,10	318 925,21
VII Pozostałe koszty rodzajowe	575 965,37	339 692,37	227 890,02	177 528,07
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	388 260,25	569 947,90	379 575,60	0,00
<b>C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>17 299 878,92</b>	<b>8 464 640,41</b>	<b>5 713 372,36</b>	<b>2 961 169,42</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>857 014,02</b>	<b>311 513,51</b>	<b>312 936,76</b>	<b>111 584,82</b>
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	35 456,57	0,00	35 456,57	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	821 557,45	311 513,51	277 480,19	111 584,82
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 149 206,22</b>	<b>1 819 182,16</b>	<b>1 602 447,84</b>	<b>1 056 076,70</b>
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	407 756,43	0,00	407 756,43	0,00
III Inne koszty operacyjne	2 741 449,79	1 819 182,16	1 194 691,41	1 056 076,70
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>15 007 686,72</b>	<b>6 956 971,76</b>	<b>4 423 861,28</b>	<b>2 016 677,54</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>95 752,30</b>	<b>108 344,78</b>	<b>95 752,30</b>	<b>2 368,85</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:	61 746,82	73 503,34	61 746,82	73 425,00
- od jednostek powiązanych	26 145,87	0,00	26 145,87	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	34 005,48	0,00	34 005,48	0,00
V Inne	0,00	34 841,44	0,00	-71 056,15

<b>H Koszty finansowe</b>	<b>1 744 953,42</b>	<b>1 351 441,07</b>	<b>380 171,82</b>	<b>455 548,34</b>
I Odsetki, w tym:	1 570 982,74	1 351 441,07	369 226,88	455 548,34
- 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	107 030,25	0,00	107 030,25	0,00
IV Inne	66 940,43	0,00	-96 085,31	0,00
<b>I Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>13 358 485,60</b>	<b>5 713 875,47</b>	<b>4 139 441,76</b>	<b>1 563 498,05</b>
<b>J Podatek dochodowy</b>	<b>2 805 282,00</b>	<b>1 242 659,00</b>	<b>1 053 664,00</b>	<b>454 087,00</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>10 553 203,60</b>	<b>4 471 216,47</b>	<b>3 085 777,76</b>	<b>1 109 411,05</b>

## Rachunek przepływów pieniężnych

	01.01.2023 do 31.12.2023	01.01.2022 do 31.12.2022	01.10.2023 do 31.12.2023	01.10.2022 do 31.12.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	10 553 203,60	4 471 216,47	3 085 777,76	1 109 411,05
II. Korekty razem	422 826,35	6 540 968,85	1 785 803,24	3 317 571,45
1. Amortyzacja	3 338 807,69	2 691 879,20	952 248,56	695 490,93
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-218 660,33	-57 133,36	-202 075,63	-162 297,37
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 509 235,92	1 351 441,07	307 480,06	1 351 441,07
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-35 456,57	0,00	-35 456,57	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	755 134,00	378 211,00	-2 426 557,43	-1 987 643,00
6. Zmiana stanu zapasów	-118 897,18	-3 601 852,79	497 926,04	-984 208,52
7. Zmiana stanu należności	-5 476 779,27	1 031 916,47	768 080,00	735 200,11
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	861 788,75	4 276 166,11	2 016 651,44	3 168 958,49
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-278 360,76	-437 415,00	-113 996,75	-342 615,83
10. Inne korekty	86 014,10	907 756,15	21 503,52	843 245,57
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	10 976 029,95	11 012 185,32	4 871 581,00	4 426 982,50
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			0,00	0,00
I. Wpływy	558 818,56	38 836,16	83 625,56	0,00

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	59 150,56	0,00	59 150,56	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:	499 668,00	38 836,16	24 475,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	499 668,00	38 836,16	24 475,00	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	99 668,00	0,00	24 475,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	400 000,00	38 836,16	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne			0,00	0,00
II. Wydatki	6 192 357,27	4 255 014,78	-419 618,46	2 102 676,24
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 192 357,27	434 630,63	-419 618,46	-672 347,11
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	3 820 384,15	0,00	2 775 023,35
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-5 633 538,71	-4 216 178,62	503 244,02	-2 102 676,24
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			0,00	0,00
I. Wpływy	484 222,00	2 488 617,89	-2 299 301,15	1 755 007,87
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	484 222,00	280 800,00	0,00	-28 080,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	2 153 018,12	-2 299 301,15	1 728 288,10
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	54 799,77	0,00	54 799,77
II. Wydatki	8 820 081,47	6 095 416,60	3 004 794,13	1 010 967,92
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	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	1 980 847,37	0,00	1 980 847,37	-1 047 860,86

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	2 797 204,39	2 764 557,76	670 061,78	1 549 533,69
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	273 665,72	0,00	53 746,75
8. Odsetki	1 555 696,84	1 351 441,07	353 884,98	455 548,34
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-8 335 859,47	-3 606 798,71	-5 304 095,28	744 039,95
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-2 993 368,23</b>	<b>3 189 207,99</b>	<b>70 729,74</b>	<b>3 068 346,21</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-2 993 368,23</b>	<b>3 189 207,99</b>	<b>70 729,74</b>	<b>3 068 346,21</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>292 899,49</b>	<b>288 651,25</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>363 629,23</b>	<b>3 356 997,46</b>	<b>363 629,23</b>	<b>3 356 997,46</b>
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	350 137,77	453 120,14	350 137,77	453 120,14

## Kapitały

	01.01.2023 do 31.12.2023	01.01.2022 do 31.12.2022	01.10.2023 do 31.12.2023	01.10.2022 do 31.12.2022
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>15 456 663,82</b>	<b>12 386 542,40</b>	<b>20 921 978,79</b>	<b>14 042 595,77</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	20 921 978,79	14 042 595,77
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>7 103 808,20</b>	<b>6 823 008,20</b>	<b>7 547 808,20</b>	<b>6 823 008,20</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>444 000,00</b>	<b>280 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>280 800,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	444 000,00	280 800,00	0,00	280 800,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	444 000,00	280 800,00	0,00	280 800,00
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	7 103 808,20	7 547 808,20	7 103 808,30
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>3 881 639,15</b>	<b>2 550 319,80</b>	<b>5 906 744,75</b>	<b>3 857 782,15</b>

2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 025 105,60	1 331 319,35	0,00	23 857,00
a) zwiększenie (z tytułu)	2 025 105,60	1 331 319,35	0,00	23 857,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	40 222,00	23 857,00	0,00	23 857,00
– 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	3 881 639,15	5 906 744,75	3 881 639,15
<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	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>0,00</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 471 216,47	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	4 471 216,47	0,00	0,00	0,00
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	443 143,00	0,00	443 143,00	0,00
5.5. 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
- 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	443 143,00	0,00	443 143,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-443 143,00	0,00	-443 143,00	0,00
<b>6. Wynik netto</b>	<b>10 553 203,60</b>	<b>4 471 216,47</b>	<b>3 085 777,76</b>	<b>1 109 411,05</b>
a) zysk netto	10 553 203,60	4 471 216,47	3 085 777,76	1 109 411,05
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>23 564 613,55</b>	<b>15 456 663,82</b>	<b>23 564 613,55</b>	<b>15 456 663,92</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</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 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku. Jako dane porównywalne zaprezentowano dane za IV 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 IV kwartale 2023 przychody netto ze sprzedaży wzrosły o 4,39% w porównaniu do okresu analogicznego roku ubiegłego i wyniosły ponad 36,38 mln zł.

Narastająco po czterech kwartałach Emitent wypracował ponad 140,78 mln zł co oznacza ponad 21% wzrost w porównaniu do analogicznego okresu roku 2022.

Emitent w IV kwartale 2023 roku wypracował zysk netto w wysokości 3 085 777,76 zł, natomiast narastająco po czterech kwartałach Emitent wypracował 10 553 203,60 zł zysku netto.

Ostatni kwartał 2023 roku to kolejny etap koncentracji Emitenta na rozbudowie infrastruktury nowoczesnego parku maszynowego. Dzięki pozyskaniu nowej technologii Emitent rozszerzył portfel swoich produktów.

#### 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 lutego 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%
MIROSŁAW TOMASZ WLAZŁO	75 44200	19,99%

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

Spółka na dzień 31 grudnia 2023 roku zatrudniała 217 osób, wszystkie na pełny etat.