



EUROSNACK S.A. RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

Warszawa 15 maja 2025 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 13A ZAŁĄCZNIKA 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 Produkcujący chrupki kukurydziane jest wolny od tego alergenów, wszystkie produkowane chrupki są produktami bezglutenowymi (co zostało potwierdzone badaniami laboratoryjnymi) Dzięki temu zakład posiada licencję na używanie znaku towarowego Przekreślony Kłos.

Oba zakłady produkcyjne z wynikiem pozytywnym przeszły audyty pod kątem certyfikacji standardu IFS Food. Dodatkowo zakład produkujący chrupki posiada certyfikat 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 2025 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 2025 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

	31.03.2025	31.03.2024
AKTYWA	76 466 759,09	64 264 569,76
A Aktywa trwałe	48 645 364,23	28 538 679,79
I Wartości niematerialne i prawne	535 255,16	350 869,26
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	264 855,16	350 869,26
3 Inne wartości niematerialne i prawne	270 400,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	47 523 595,37	26 551 616,70
1 Środki trwałe	32 124 350,46	22 862 355,83
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 542 530,74	905 047,86
c) urządzenia techniczne i maszyny	28 386 517,24	21 763 033,04
d) środki transportu	157 782,48	192 414,93
e) inne środki trwałe	37 520,00	1 860,00
2 Środki trwałe w budowie	13 007 189,56	538 319,37
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 392 055,35	3 150 941,50
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	382 767,70	500,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	382 767,70	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	382 767,70	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	382 267,70	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	203 746,00	1 635 693,83
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	203 746,00	1 635 693,83
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	27 821 394,86	35 725 889,97
I Zapasy	11 106 448,39	9 980 639,63
1 Materiały	7 177 082,05	6 413 156,52
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	3 804 812,52	3 447 218,15
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	124 553,82	120 264,96
II Należności krótkoterminowe	13 954 190,41	15 239 189,94
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	13 954 190,41	15 239 189,94
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 512 794,07	8 854 799,34
-(1) do 12 miesięcy	9 512 794,07	8 854 799,34
-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 827 285,00	2 988 966,00
c) inne	1 614 111,34	3 395 424,60
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	1 184 499,24	9 582 892,18
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 184 499,24	9 582 892,18
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	325 631,99	365 600,65
-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3) udzielone pożyczki	325 631,99	365 600,65
-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	858 867,25	9 217 291,53
-(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	845 585,66	8 962 294,47
-(2) inne środki pieniężne	13 281,59	254 997,06
-(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 576 256,82	923 168,22
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

	31.03.2025	31.03.2024
PASYWA	76 466 759,09	64 264 569,76
A Kapitał (fundusz) własny	34 419 598,39	26 057 738,52
I Kapitał (fundusz) podstawowy	7 547 808,20	7 547 808,20
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 801 608,55	5 906 744,75
-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	265 996,49	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	13 043 013,95	9 750 530,59
VI Zysk (strata) netto	2 027 167,69	2 852 654,98
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	42 047 160,70	38 206 831,24
I Rezerwy na zobowiązania	2 099 452,96	6 117 897,22
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 374 705,00	2 685 115,22
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	724 747,96	685 277,00
-(1) długoterminowa	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowa	724 747,96	685 277,00
3 Pozostałe rezerwy	0,00	2 747 505,00
-(1) długoterminowe	0,00	0,00
-(2) krótkoterminowe	0,00	2 747 505,00
II Zobowiązania długoterminowe	9 998 228,12	5 825 064,11
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	9 998 228,12	5 825 064,11
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	9 998 228,12	5 825 064,11
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00

III Zobowiązania krótkoterminowe	28 033 235,85	24 028 694,33
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	27 262 160,84	23 606 836,51
a) kredyty i pożyczki	8 772 497,82	4 587 963,86
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	2 471 946,95	1 716 749,79
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 349 854,67	12 897 768,43
-(1) do 12 miesięcy	12 349 854,67	12 897 768,43
-(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	1 906 248,79	3 233 533,12
h) z tytułu wynagrodzeń	1 509 325,93	1 126 880,94
i) inne	252 286,68	43 940,37
4 Fundusze specjalne	771 075,01	421 857,82
IV Rozliczenia międzyokresowe	1 916 243,77	2 235 175,58
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	1 916 243,77	2 235 175,58
-(1) długoterminowe	1 597 311,97	0,00
-(2) krótkoterminowe	318 931,80	2 235 175,58

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	31.03.2025	31.03.2024	01.01.2025-31.03.2025	01.01.2024-31.03.2024
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	39 171 053,33	36 074 086,22	39 171 053,33	36 074 086,22
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 536 566,51	36 076 976,76	38 536 566,51	36 076 976,76
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	311 119,33	-3 019,54	311 119,33	-3 019,54
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	323 367,49	129,00	323 367,49	129,00
B Koszty działalności operacyjnej	35 106 338,24	31 906 305,30	35 106 338,24	31 906 305,30
I Amortyzacja	1 287 974,57	1 035 201,71	1 287 974,57	1 035 201,71
II Zużycie materiałów i energii	16 372 796,06	15 865 998,59	16 372 796,06	15 865 998,59
III Usługi obce	9 724 726,15	9 347 834,98	9 724 726,15	9 347 834,98
IV Podatki i opłaty, w tym:	173 101,05	123 717,55	173 101,05	123 717,55
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	5 671 434,20	4 315 660,65	5 671 434,20	4 315 660,65
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 411 277,48	1 077 818,88	1 411 277,48	1 077 818,88
- emerytalne	518 231,27	397 476,25	518 231,27	397 476,25
VII Pozostałe koszty rodzajowe	137 631,42	139 883,94	137 631,42	139 883,94
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	327 397,31	189,00	327 397,31	189,00
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 064 715,09	4 167 780,92	4 064 715,09	4 167 780,92
D Pozostałe przychody operacyjne	242 091,98	524 826,02	242 091,98	524 826,02
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Dotacje	79 732,95	363 888,71	79 732,95	363 888,71
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	162 359,03	160 937,31	162 359,03	160 937,31
E Pozostałe koszty operacyjne	607 873,02	521 433,25	607 873,02	521 433,25
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	607 873,02	521 433,25	607 873,02	521 433,25
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 698 934,05	4 171 173,69	3 698 934,05	4 171 173,69
G Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
H Koszty finansowe	1 110 151,36	605 354,71	1 110 151,36	605 354,71
I Odsetki, w tym:	535 199,03	349 513,47	535 199,03	349 513,47
- 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	574 952,33	255 841,24	574 952,33	255 841,24
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 588 782,69	3 565 818,98	2 588 782,69	3 565 818,98
J Podatek dochodowy	561 615,00	713 164,00	561 615,00	713 164,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 027 167,69	2 852 654,98	2 027 167,69	2 852 654,98

Rachunek przepływów pieniężnych

	31.03.2025	31.03.2024	01.01.2025- 31.03.2025	01.01.2024- 31.03.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	2 027 167,69	2 852 654,98	2 027 167,69	2 852 654,98
II. Korekty razem	-50 794,01	6 555 237,35	-50 794,01	6 555 237,35
1. Amortyzacja	1 309 478,10	1 035 201,71	1 309 478,10	1 035 201,71
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	305 192,89	186 803,71	305 192,89	186 803,71
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	535 199,03	349 513,47	535 199,03	349 513,47
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	3 158 410,00	0,00	3 158 410,00

6. Zmiana stanu zapasów	-963 818,00	92 677,28	-963 818,00	92 677,28
7. Zmiana stanu należności	364 545,50	1 419 283,86	364 545,50	1 419 283,86
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-274 297,48	938 591,21	-274 297,48	938 591,21
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 327 094,05	-646 747,42	-1 327 094,05	-646 747,42
10. Inne korekty	0,00	21 503,53	0,00	21 503,53
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 976 373,68	9 407 892,33	1 976 373,68	9 407 892,33
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
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:	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
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	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne			0,00	0,00
II. Wydatki	2 621 200,67	101 791,38	2 621 200,67	101 791,38
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 621 200,67	0,00	2 621 200,67	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	0,00	101 791,38	0,00	101 791,38
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-2 621 200,67	-81 791,38	-2 621 200,67	-81 791,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	2 599 064,29	0,00	2 599 064,29

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	0,00	2 599 064,29	0,00	2 599 064,29
II. Wydatki	3 575 156,73	3 071 502,94	3 575 156,73	3 071 502,94
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 293 369,04	819 881,84	2 293 369,04	819 881,84
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	746 588,66	1 886 765,73	746 588,66	1 886 765,73
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	535 199,03	364 855,37	535 199,03	364 855,37
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 575 156,73	-472 438,65	-3 575 156,73	-472 438,65
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-4 219 983,72	8 853 662,30	-4 219 983,72	8 853 662,30
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 219 983,72	8 853 662,30	-4 219 983,72	8 853 662,30
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 078 850,97	363 629,23	5 078 850,97	363 629,23
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	858 867,25	9 217 291,53	858 867,25	9 217 291,53
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	81 719,40	320 173,36	81 719,40	320 173,36

Kapitały

	31.03.2025	31.03.2024	01.01.2025- 31.03.2025	01.01.2024- 31.03.2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	32 392 430,70	23 205 083,54	32 392 430,70	23 205 083,54
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	32 392 430,70	23 205 083,54	32 392 430,70	23 205 083,54
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 547 808,20	7 547 808,20	7 547 808,20	7 547 808,20
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	7 547 808,20	7 547 808,20	7 547 808,20
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 801 608,55	5 906 744,75	11 801 608,55	5 906 744,75
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	11 801 608,55	5 906 744,75	11 801 608,55	5 906 744,75
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	13 043 013,95	10 193 673,59	13 043 013,95	10 193 673,59
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	13 043 013,95	10 193 673,59	13 043 013,95	10 193 673,59
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	443 143,00	0,00	443 143,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	443 143,00	0,00	443 143,00
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	443 143,00	0,00	443 143,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	13 043 013,95	9 750 530,59	13 043 013,95	9 750 530,59
6. Wynik netto	2 027 167,69	2 852 654,98	2 027 167,69	2 852 654,98
A. zysk netto	2 027 167,69	2 852 654,98	2 027 167,69	2 852 654,98
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)	34 419 598,39	26 057 738,52	34 419 598,39	26 057 738,52
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 2025 roku do 31 marca 2025 roku. Jako dane porównywalne zaprezentowano dane za I kwartał 2024 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 2024 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

Wartość przychodów netto ze sprzedaży Emitenta w I kwartale 2025 roku osiągnęła wartość 39 171 053,33 zł, co stanowi wzrost o 8,58% w porównaniu do okresu analogicznego w roku poprzednim.

Zysk netto w analizowanym okresie wyniósł 2.027.167,69 zł i był niższy o 825.487,29 zł w porównaniu do I kwartału roku 2024.

Zmniejszenie zysku netto związane jest głównie ze wzrostem kosztów wynagrodzeń wynikających z podwyżki płacy minimalnej oraz z wydatkami związanymi z uruchomieniem nowego zakładu produkcyjnego. Poniesione w związku z przygotowaniem do rozpoczęcia produkcji w nowym zakładzie koszty miały charakter jednorazowy i były związane z modernizacją i przystosowaniem do celów produkcyjnych infrastruktury, instalacją i uruchomieniem linii technologicznych oraz szkoleniem pracowników.

Inwestycja związana z uruchomieniem kolejnego zakładu produkcyjnego wpisuje się w strategię rozwoju Spółki, której kluczowym elementem jest zwiększenie mocy produkcyjnych oraz umocnienie pozycji na rynku krajowym i europejskim.

5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2025 rok.

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

Nie dotyczy.

7. INICJATYWY 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 w g stanu na dzień sporządzenia raportu kwartalnego tj. 15 maja 2025 roku.

Akcjonariusz	Liczba akcji/liczba głosów*	Procentowy udział w kapitale oraz w głosach na WZ
NEW GYM S.A.	14.681.142	38,90%
MARCIN KŁOPOCIŃSKI WRAZ Z PODMIOTEM ZALEŻNYM PRIVATE INVESTORS SP. Z O.O.	11.838.500	31,37%
MIROŚLAW TOMASZ WLAŻŁO	7.544.200	19,99%

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

Spółka na dzień 31 marca 2025 roku zatrudniała 268 osób, wszystkie na pełny etat.