

RAPORT OKRESOWY



ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

II kwartał 2024 roku



Gdańsk, 14 sierpnia 2024 r.



Spis treści

1. Podsumowanie II kwartału 2024 roku.....	3
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości.....	4
3. Podstawowe informacje o Spółce	5
4. Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych za II kwartał 2024 r.	6
8. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	7
9. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przed podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji	7
10. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją.....	8
11. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	8
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	8
13. Jednostkowe dane finansowe	9
13.1. Bilans.....	9
13.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	12
13.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia).....	13
13.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym	14
14. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w II kwartale 2024 r.	16

1. Podsumowanie II kwartału 2024 roku

Szanowni Państwo,

przedstawiam jednostkowy raport kwartalny za okres 01.04.2024 – 30.06.2024 roku.

W okresie drugiego kwartału br. Spółka znacząco poprawiła wynik na działalności podstawowej oraz finansowy wobec zanotowanego w pierwszym kwartale. Przede wszystkim tempa nabrała działalność i przychody ze sprzedaży, które wzrosły w 2Q2024 o 19,5% wobec analogicznego okresu roku poprzedniego oraz o 8,9% narastająco r/r. Co ważne przychody zwiększyły się znacząco wobec wyjątkowo słabego pierwszego kwartału br. bo o 37,9%, którego niski wynik spowodowany był, jak podkreślaliśmy w raporcie za 1Q2024, przesunięciem realizacji zleceń handlowych i produkcyjnych ze stycznia na początek drugiego kwartału.

W minionym kwartale wprowadziliśmy działania dotyczące kontroli kosztów, dzięki czemu łączne koszty działalności operacyjnej rosły wolniej od przychodów. Działania te przyczyniły się do wzrostu EBIT o 26,5% w ujęciu 2Q2024 vs. 2Q2023 oraz wypracowania EBIT w wysokości 1,4 mln zł w tym okresie. EBITDA wyniosła 2,3 mln zł w 2Q oraz 2,7 mln zł narastająco od stycznia do końca czerwca.

Spółka systematycznie zwiększa poziom sprzedaży własnych akcesoriów i elementów do regałów, a obecnie zwiększyliśmy dostępną moc przyłączeniową energii elektrycznej do 120kW w celu zapewnienia ciągłości produkcji po uruchomieniu dodatkowych dwóch pras. O zamówieniu pras informowaliśmy w RB ESPI nr 9/2024.

Wartość produkcji własnej przekroczyła po 2 kwartałach br. poziom sprzedaży używanych regałów i wyniosła blisko 2,5 mln zł (18% udział w przychodach ogółem). Spółka ma ustabilizowaną strukturę najważniejszych odbiorców oraz dodatkowo powiększamy bazę zleceniodawców o nowe podmioty, zarówno na rynku polskim jak i w krajach gdzie jesteśmy obecni.

Strata netto zmniejszyła się do 149 tys., a tylko w 2 kwartale zysk netto wyniósł 890 tys. Wynik ten byłby znacznie lepszy, jednakże wystąpiły dodatkowe koszty finansowe w kwocie 146 tys., tj. ujemne różnice kursowe. Koszty finansowe są przedmiotem kolejnych naszych działań mających na celu ich ograniczenie, jest to główny cel na kolejne miesiące przy utrzymaniu racjonalnego poziomu kosztów operacyjnych i wzrostu przychodów.

Z poważaniem

Robert Dąbrowski

Prezes Zarządu ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. oraz dane porównywalne za analogiczny okres 2023 roku. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Poniżej przedstawiono najważniejsze zasady (politykę) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jaki przyjęty został przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za II kwartał 2024 r.

1. Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne. Kwoty odpisów amortyzacyjnych ustalane są przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

2. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

a) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. Do aktywów pieniężnych zaliczane są środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych, środki pieniężne w drodze, a także lokaty bankowe, które są płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich wystawienia lub nabycia.

b) Rozchód środków pieniężnych w walucie obcej rozliczany jest metodą FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło). Na dzień bilansowy aktywa pieniężne w walucie obcej przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

a) Rozliczeniu w czasie podlegają koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia te polegają na wyłączeniu odpowiednich kosztów lub ich części z kosztów działalności operacyjnej i zapisywaniu na oddzielnym koncie kwot kosztów za okresy następne, a następnie rozliczeniu ich w roku obrotowym, którego te koszty dotyczą.

4. Rezerwy i zobowiązania

a) Spółka tworzy bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczące przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

b) Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

c) Zobowiązania w walucie obcej na dzień bilansowy przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

5. Kapitały własne stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem. Spółka tworzy następujące kapitały własne:

a) kapitał zakładowy (akcyjny) – wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej.

b) kapitał zapasowy.

c) zysk (strata) z lat ubiegłych

d) zysk/strata netto roku obrotowego stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.

6. Przychody ze sprzedaży stanowią przychody ze sprzedaży produktów, czyli wyrobów gotowych i usług oraz przychody ze sprzedaży towarów i materiałów. Przychód ze sprzedaży stanowi kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.

6. Koszty działalności operacyjnej stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.

7. Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych.

8. Pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

3. Podstawowe informacje o Spółce

Firma:	ROBS GROUP LOGISTIC
Forma prawna:	spółka akcyjna
Siedziba:	Gdańsk, Polska
Adres:	ul. Budowlanych 15E , 80-298 Gdańsk
Oznaczenie sądu:	Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS:	0000918259
REGON:	363621755
NIP:	5932602993
Tel.	+48 885 575 849
E-mail	info@robs-group.pl ; office@robs-group.pl
Strona www	www.robs-group.pl

ROBS GROUP LOGISTIC S.A. prowadzi działalność usługową oraz handlową w obszarze zabudowy magazynów wysokiego składowania, której istotnym elementem jest handel regałami magazynowymi - recykling materiałowy. Emitent dostarcza usługi i produkty dla optymalnego wykorzystania powierzchni magazynowych w magazynach wielkopowierzchniowych. Dodatkowym obszarem działania jest rozwijana przez Spółkę oferta produkcji elementów i akcesoriów dla regałów magazynowych. Przedmiot działania obejmuje:

- montaż regałów magazynowych,
- demontaże i przebudowy regałów magazynowych,
- serwis / naprawy i przeglądy regałów,

- doradztwo techniczne, w tym:
 - projektowanie wykorzystania powierzchni magazynowych,
 - projekty elementów i części regałów magazynowych dostosowywanych dla potrzeb klientów,
- sprzedaż i dostawy części oraz regałów magazynowych wysokiego składowania z recyklingu oraz nowych, do regałów:
 - paletowych (przeptywowe i wjezdne),
 - wspornikowych,
 - półkowych.
- Profesjonalne usługi projektowania – oprogramowanie SOLIDWORKS
- Produkcję części, elementów i akcesoriów stalowych do regałów, Spółka dysponuje wysokiej jakości nowym parkiem maszynowym:
 - CORMAK WYCINARKA LASEROWA LF3015GA 4000 IPG , w pełni zabudowany laser fiber do cięcia arkuszy blach, przestrzeń robocza 1500x3000 mm.
 - CORMAK PRASA KRAWĘDZIOWA CNC EXTRA32260 sterowana CNC z 4 osiami CNC, max. długość gięcia 3200 mm, nacisk prasy 260 ton.
 - PRASY HYDRAULICZNE 40T MX340 NARGESA
 - Przecinarki taśmowe do metalu
 - Stanowisko spawalnicze

Emitent prowadząc działalność bazuje na następujących zasobach:

- kompetencje w branży i otoczeniu rynkowym,
- rozpoznawalność i jakość usług na rynku szwedzkim,
- doświadczony zespół - brygady montażowe / 20 własnych pracowników z wieloletnim stażem,
- certyfikat ISO w zakresie usług montażowych i demontażowych PN-EN ISO 9001:2015,
- Certyfikaty DEKRA dla usług serwisowych.

4. Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych za II kwartał 2024 r.

Zarząd ROBS GROUP LOGISTIC Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku („Emitent”) przedstawia raport kwartalny za okres od 1 kwietnia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. na który składają się:

- a) bilans,
- b) rachunek zysków i strat,
- c) zestawienie zmian w kapitale własnym,
- d) rachunek przepływów pieniężnych,

wraz z pełnymi danymi porównywalnymi za ten sam okres w roku 2023.

Zarząd ROBS GROUP LOGISTIC Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową Emitenta oraz wynik finansowy.

Robert Dąbrowski

Prezes Zarządu ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

Gdańsk, 14 sierpnia 2024 roku

5. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2024.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Nie dotyczy.

7. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

8. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej oraz nie posiada jednostek podlegających konsolidacji.

9. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przed podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji

Nie dotyczy.

10. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją

Nie dotyczy.

11. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Emitent podaje informacje o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu są właściwe na datę publikacji raportu za II kwartał 2024 roku, tj. na dzień 14 sierpnia 2024 roku.

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W GŁOSACH
ROBERT DĄBROWSKI*	6 602 038	31,85%	13 202 038	48,31%
Pozostali akcjonariusze	14 123 624	68,15%	14 123 624	51,69%
RAZEM	20 725 662	100,00%	27 325 662	100,00%

*razem z małżonką

12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30 czerwca 2024 roku Emitent zatrudniał 21 osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty.

13. Jednostkowe dane finansowe

13.1. Bilans

w PLN		30.06.2024	30.06.2023
-	AKTYWA	32 452 765,41	30 630 536,00
A	Aktywa trwałe	24 202 516,71	23 078 852,72
I	Wartości niematerialne i prawne	168 862,50	212 508,81
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	68 862,50	212 508,81
4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	100 000,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	23 568 390,26	22 156 619,50
1	Środki trwałe	23 307 844,19	21 878 309,42
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	2 117 910,87	2 117 910,87
b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	9 872 834,34	9 760 407,92
c	urządzenia techniczne i maszyny	971 483,64	1 181 141,82
d	środki transportu	2 147 498,56	1 840 783,48
e	inne środki trwałe	8 198 116,78	6 978 065,33
2	Środki trwałe w budowie	260 546,07	276 950,32
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	1 359,76
III	Należności długoterminowe	27 394,94	27 394,94
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	27 394,94	27 394,94
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	501 150,00
1	Nieruchomości	0,00	501 150,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	437 869,01	181 179,47
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	424 728,00	161 557,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	13 141,01	19 622,47
B	Aktywa obrotowe	8 250 248,70	7 551 683,28
I	Zapasy	1 519 247,79	4 117 915,67
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	1 519 247,79	3 308 817,84
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	809 097,83
II	Należności krótkoterminowe	6 175 346,73	3 070 652,80
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00

a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	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
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	6 175 346,73	3 070 652,80
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 839 495,07	2 454 576,91
-	do 12 miesięcy	4 839 495,07	2 454 576,91
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdr.	780 925,81	436 692,11
c	inne	554 925,85	179 383,78
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	385 793,18	189 760,89
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	385 793,18	189 760,89
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	385 793,18	189 760,89
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	385 793,18	189 760,89
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	169 861,00	173 353,92
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
-	Aktywa razem	32 452 765,41	30 630 536,00

Dane niezaudytowane

w PLN		30.06.2024	30.06.2023
-	PASYWA	32 452 765,41	30 630 536,00
A	Kapitał (fundusz) własny	7 846 865,55	8 749 325,95
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 072 566,20	2 072 566,20
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	5 868 139,55	5 413 274,15
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	55 435,45	55 435,45
VI	Zysk (strata) netto	-149 275,65	1 208 050,15
VII	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 605 899,86	21 881 210,05
I	Rezerwy na zobowiązania	464 381,37	219 847,63
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	318 920,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	22 342,36	8 934,91
-	długoterminowa	8 934,91	8 934,91
-	krótkoterminowa	13 407,45	0,00
3	Pozostałe rezerwy	123 119,01	210 912,72
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	123 119,01	210 912,72
II	Zobowiązania długoterminowe	15 433 281,37	15 824 426,94
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	15 433 281,37	15 824 426,94
a	kredyty i pożyczki	7 804 494,47	8 443 469,15
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	7 627 786,90	7 379 957,79
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	1 000,00	1 000,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 603 111,22	5 813 751,48
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	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
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	8 603 111,22	5 813 751,48
a	kredyty i pożyczki	2 579 994,51	1 080 333,03
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	2 518 765,43	1 109 576,16
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 999 573,55	1 149 834,90
-	do 12 miesięcy	2 999 573,55	1 149 834,90
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. i innych świadczeń	309 204,49	1 122 577,85
h	z tytułu wynagrodzeń	116 776,61	346 273,45
i	inne	78 796,63	1 005 156,09
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00

IV	Rozliczenia międzyokresowe	105 125,90	23 184,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	105 125,90	23 184,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	105 125,90	23 184,00
-	Pasywa razem	32 452 765,41	30 630 536,00

Dane niezaudytowane

13.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

w PLN		01.04.2024 30.06.2024	01.04.2023 30.06.2023	01.01.2024 30.06.2024	01.01.2023 30.06.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 822 226,15	6 545 812,67	13 493 493,03	12 395 431,03
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 496 665,87	3 086 273,06	8 964 914,11	6 954 138,73
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 325 560,28	3 459 539,61	4 528 578,92	5 441 292,30
V	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	6 483 027,04	5 739 665,08	12 753 802,03	11 144 782,66
I	Amortyzacja	887 829,68	861 590,52	1 775 422,85	913 848,66
II	Zużycie materiałów i energii	294 329,37	390 179,20	486 337,98	658 986,42
III	Usługi obce	3 404 555,48	1 069 744,63	5 100 220,13	2 986 570,31
IV	Podatki i opłaty	37 509,14	27 615,31	111 465,68	70 866,66
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	476 327,27	2 219 114,69	1 796 006,97	4 103 283,99
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	390 854,95	375 637,83	875 805,86	773 167,14
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	93 360,77	20 976,27	511 288,05	35 743,38
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	898 260,38	774 806,63	2 097 254,51	1 602 316,10
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 339 199,11	806 147,59	739 691,00	1 250 648,37
D	Pozostałe przychody operacyjne	90 171,97	483 236,11	139 247,74	1 155 220,04
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	78 350,00	0,00	78 350,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	11 821,97	483 236,11	60 897,74	1 155 220,04
E	Pozostałe koszty operacyjne	17 867,96	173 142,48	24 702,69	175 093,51
I	Strata ze zbycia 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	17 867,96	173 142,48	24 702,69	175 093,51
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 411 503,12	1 116 241,22	854 236,05	2 230 774,90
G	Przychody finansowe	0,00	89,83	0,00	89,83
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Odsetki	0,00	89,83	0,00	89,83
IV	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	520 681,10	656 306,72	1 003 511,70	711 307,58
I	Odsetki	438 861,13	584 014,52	856 757,33	615 915,23
II	w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	81 819,97	72 292,20	146 754,37	95 392,35
1	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	890 822,02	460 024,33	-149 275,65	1 519 557,15
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00

I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	890 822,02	460 024,33	-149 275,65	1 519 557,15
L	Podatek dochodowy	0,00	74 280,00	0,00	311 507,00
M	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększ.straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	890 822,02	385 744,33	-149 275,65	1 208 050,15

Dane niezaudytowane

13.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Segment \ Nazwa	01.04 - 30.06.2024	01.01 - 30.06.2024	01.04 - 30.06.2023	01.01 - 30.06.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	890 822,02	-149 275,65	385 744,33	1 208 050,15
II. Korekty razem	53 775,68	1 662 735,50	-4 903 760,21	6 059 409,84
1. Amortyzacja	888 479,68	1 778 022,85	861 590,52	913 848,66
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	438 861,13	856 757,33	278 532,13	310 432,84
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-94 350,00	-94 350,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	311 412,44	1 014 109,83	-326 293,26	-917 485,65
7. Zmiana stanu należności	-1 574 534,65	-1 225 433,41	2 460 645,23	1 644 802,25
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	102 567,28	-585 013,97	-8 069 382,55	4 186 556,38
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-18 660,20	-24 011,17	-108 852,28	-78 744,64
10. Inne korekty	0,00	-57 345,96	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z dział. oper. (I+/-II)	944 597,70	1 513 459,85	-4 518 015,88	7 267 459,99
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	589 000,00	589 000,00	0,00	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	589 000,00	589 000,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, 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
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	20 000,00	115 499,00	3 878 848,32	15 431 903,32
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 000,00	115 499,00	3 879 438,56	15 434 443,56
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	-1 950,00	-3 900,00
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
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	1 359,76	1 359,76
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	569 000,00	473 501,00	-3 878 848,32	-15 431 903,32
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	-97 660,22	660 239,74	11 293 920,00	11 293 920,00

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	-97 660,22	660 239,74	11 293 920,00	11 293 920,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 284 352,48	2 404 301,03	2 831 931,80	3 054 759,88
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.	Splaty kredytów i pożyczek	371 246,02	549 479,89	2 553 399,67	2 744 327,04
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	474 245,33	998 063,81	0,00	0,00
8.	Odsetki	438 861,13	856 757,33	278 532,13	310 432,84
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 382 012,70	-1 744 061,29	8 461 988,20	8 239 160,12
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	131 585,00	242 899,56	65 124,00	74 716,79
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	131 585,00	242 899,56	65 124,00	74 716,79
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	254 208,18	142 893,62	124 636,89	115 044,10
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	385 793,18	385 793,18	189 760,89	189 760,89
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane niezaudytowane

13.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	w PLN	01.04.2024 30.06.2024	01.04.2023 30.06.2023	01.01.2024 30.06.2024	01.01.2023 30.06.2023
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	6 956 043,53	8 363 581,62	7 996 141,20	7 541 275,80
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 956 043,53	8 363 581,62	7 996 141,20	7 541 275,80
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 072 566,20	2 072 566,20	2 072 566,20	2 072 566,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana umowy spółki	0,00	0,00	0,00	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	2 072 566,20	2 072 566,20	2 072 566,20	2 072 566,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 413 274,15	2 845 939,02	5 413 274,15	2 845 939,02
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	454 865,40	2 567 335,13	454 865,40	2 567 335,13
	a) zwiększenie (z tytułu)	454 865,40	2 567 335,13	454 865,40	2 567 335,13
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku (ustawowo)	454 865,40	2 567 335,13	454 865,40	2 567 335,13
	- podział 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
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 868 139,55	5 413 274,15	5 868 139,55	5 413 274,15
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętej polityki rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00

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
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
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
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	510 300,85	2 622 770,58	510 300,85	2 622 770,58
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	510 300,85	2 622 770,58	510 300,85	2 622 770,58
	- 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	510 300,85	2 622 770,58	510 300,85	2 622 770,58
	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) kapitał zapasowy	454 865,40	2 567 335,13	454 865,40	2 567 335,13
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	55 435,45	55 435,45	55 435,45	55 435,45
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
	- przeniesienie 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	55 435,45	55 435,45	55 435,45	55 435,45
6.	Wynik netto	890 822,02	385 744,33	-149 275,65	1 208 050,15
	a) zysk netto	890 822,02	385 744,33	0,00	1 208 050,15
	b) strata netto	0,00	0,00	-149 275,65	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Wynik netto na początek okresu	-1 040 097,67	822 305,82	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 846 865,55	8 749 325,95	7 846 865,55	8 749 325,95
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 846 865,55	8 749 325,95	7 846 865,55	8 749 325,95

Dane niezaudytowane

14. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w II kwartale 2024 r.

Branża

Według Polaris Market, globalny rynek regałów magazynowych został wyceniony na 9,08 mld USD w 2022 roku oraz przewiduje się, że do 2032 roku rynek wzrośnie do 13,49 mld USD, wykazując roczną stopę wzrostu (CAGR) na poziomie 4,0% w okresie prognozy od 2023 do 2032 roku.

Z kolei SNS Insider opublikował raport badawczy na temat "Rynku regałów paletowych 2024 Globalna analiza według wielkości, udziału, trendów, możliwości i wzrostu regionalnego, prognoza 2031. Według tego raportu, wielkość rynku regałów paletowych została wyceniona na znacznie więcej już w roku 2023 bo na 11,74 mld USD. SNS Insider przewiduje, że do 2031 r. osiągnie 19,73 mld USD i wzrośnie przy CAGR na poziomie 6,7% w okresie prognozy 2024-2031.

W raportach tych podkreśla się, że rynek regałów paletowych rozwija się dzięki kilku kluczowym elementom wykraczającym poza ogólną wielkość i tempo wzrostu. Jednym z kluczowych czynników jest dywersyfikacja produktów. Selekttywne regały paletowe, znane ze swojej przystępnej ceny i wszechstronności, królują, ale opcje specjalne, takie jak regały wjezdne do przechowywania o dużej gęstości i regały wspornikowe do długich przedmiotów, zyskują na popularności. Zapewnia to zaspokojenie specyficznych potrzeb firm z różnych branż. Także, tak jak wspominaliśmy w poprzednich raportach miesięcznych oraz sprawozdaniach okresowych, integracja i automatyzacja to znaczący trend w logistyce magazynowej. Operatorzy magazynów coraz częściej stosują półautomatyczne i w pełni zautomatyzowane systemy regałów paletowych, pozwala to nie tylko zoptymalizować przestrzeń magazynową, ale także zwiększyć wydajność i bezpieczeństwo poprzez zminimalizowanie pracy ręcznej.

Branża - rynek krajowy

Rynek magazynowy w Polsce jest jednym z najszybciej rozwijających się w Europie, a w konsekwencji dysponuje jednymi z najnowszych obiektów. Co ważne sektor ten powiększył się 20-krotnie w ciągu ostatnich 20 lat czyli od wejścia Polski do Unii Europejskiej wynajęto ponad 30 mln m² powierzchni magazynowej. Aż 54% istniejących zasobów stanowią magazyny wybudowane w ciągu ostatnich pięciu lat (źródło JLL). Na podstawie tych danych, doświadczeń ROBS GROUP LOGISTIC z rynku szwedzkiego oraz bieżących obserwacji spodziewanym się stopniowo wzrostu znaczenia inwestycji odtworzeniowych w zabudowy regałami magazynowymi, Podyktowane to jest koniecznością wymiany wieloletniej używanej infrastruktury, rotacją najemców z odmiennymi potrzebami odnośnie składowania oraz poszukiwaniem większej efektywności w składowaniu – wyższe masy składowania, wysokości, objętości z dostępnej powierzchni.

Od wejścia Polski do Unii Europejskiej wynajęto ponad 30 mln m² powierzchni magazynowej, co oznacza, że sektor ten powiększył się 20-krotnie w ciągu ostatnich 20 lat.

W ostatnich tygodniach ukazało się kilka opracowań i napłynęło szereg danych podsumowujących sytuację w branży magazynowej w pierwszym półroczu br. Miedzy innymi Polska Izba Nieruchomości Komercyjnych opublikowała zbiorcze dane dotyczące rynku powierzchni magazynowo - przemysłowych w Polsce za II kwartał 2024 roku.

Według tej instytucji, na koniec czerwca 2024 roku rynek powierzchni magazynowo - przemysłowej osiągnął około 33,52 mln m², z czego trzy województwa z największymi zasobami to mazowieckie (6,773 mln m²), śląskie

(5,608 mln m²) i łódzkie (4,670 mln m²). W samym II kwartale 2024 roku rynek zwiększył się o 786 tys. m² nowej powierzchni. Największe przyrosty dotyczyły województwa dolnośląskiego (151 tys. m²), łódzkiego (124 tys. m²), mazowieckiego (110 tys. m²) i małopolskiego (110 tys. m²). W całym pierwszym półroczu nowa podaż wyniosła łącznie około 1,638 mln m².

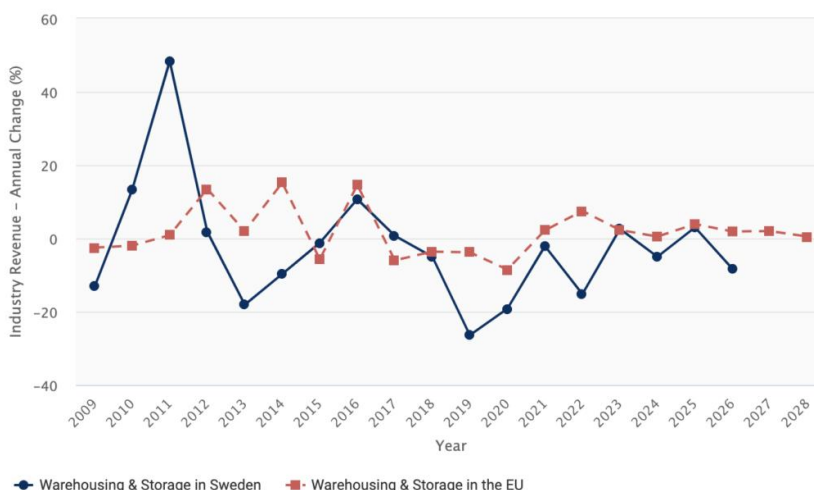
Z kolei według ekspertów z CBRE (firma świadcząca usługi w zakresie nieruchomości komercyjnych i inwestycji), rynek magazynowy w Polsce zanotował w pierwszym półroczu 2024 roku wzrost popytu o 21%. CBRE podkreśla, że stabilizuje się podaż nowej powierzchni magazynowej, której obecnie na rynku jest ponad 32,8 mln m² (zbliżone dane do cytowanych powyżej), czyli o około 9% więcej niż w tym samym okresie roku poprzedniego. Analitycy firmy doradczej CBRE oceniają, że w pierwszym półroczu wynajęto w Polsce ponad 2,7 mln m² powierzchni magazynowej – co oznacza wzrost o 24% r/r.

Branża - rynek szwedzki

W połączeniu z danymi z całego sektora nieruchomości, szwedzki rynek logistyczny w 2023 roku i w pierwszych miesiącach roku bieżącego nadal mimo trudnych warunków makroekonomicznych radził sobie relatywnie dobrze. Całkowity wolumen inwestycji w segmencie przemysłowym/logistycznym przekroczył w ubr. 24 mld SEK, z czego prawie 44% zrealizowano w IV kwartale. Ponadto, zasoby nowo wybudowanej powierzchni logistycznej utrzymały się na wysokim poziomie, wynoszącym 1,2 mln m², co oznacza tylko niewielki spadek w porównaniu do 2022 roku.

W bieżącym roku rynek inwestycyjny powierzchni magazynowej w Szwecji jest również na stabilnym poziomie. po stosunkowo spokojnym pierwszym kwartale, sektor przemysłowy/logistyczny odnotował wolumen transakcji na poziomie 4 mld SEK. Z kolei działalność deweloperska utrzymywała się na wysokim poziomie, a prognozy wskazują na ukończenie 1,3 mln m² nowej powierzchni logistycznej do końca 2024 roku. Odsetek inwestycji spekulacyjnych utrzymuje się na podwyższonym poziomie, stanowiąc około 35% całego wolumenu, co wpłynęło na poziom pustostanów. Jednak pomimo rosnącej nadwyżki, oczekuje się, że niektóre sektory najemców będą nadal w stanie wchłaniać powierzchnię w przyszłości (źródło: Raport Logistics Sweden 2024, Cushman & Wakefield).

Warehousing & Storage in Sweden - Industry Revenue Growth vs. Europe

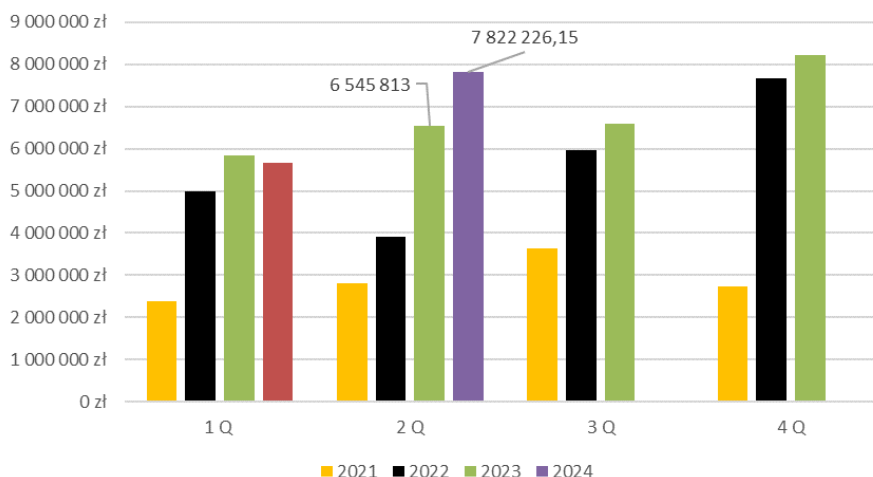


Source: IBISWorld 2023

Sytuacja operacyjna i finansowa w 2 Q 2024

Spółka w II kwartale 2024 roku osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości 7,8 mln zł i jest to wzrost przychodów o 19,5% w stosunku do II kwartału 2023 roku. Narastająco przychody ze sprzedaży wyniosły 13,5 mln zł, co oznacza wzrost o 8,9% w stosunku do okresu 1-2Q2023. Spółka wykazała zysk na działalności operacyjnej na poziomie 1,4 mln zł, a zysk netto wyniósł 0,8 mln zł.

Przychody ze sprzedaży w ujęciu kwartalnym



Dane niezauważone

Na dzień 30 czerwca 2024 roku suma bilansowa wynosiła 32 452 765,41 zł wobec 30 630 536,00 zł sumy bilansowej na dzień 30 czerwca 2023 roku (wzrost o 5,9%). Aktywa obrotowe stanowiły 25,4% wartości aktywów (24,6% na koniec 2Q2023). Na dzień 30 czerwca 2024 roku Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 385 793,18 zł.

Pod względem operacyjnym 2 kwartał bieżącego roku był bardzo intensywnym okresem pod względem ilości oraz specyfiki realizowanych zleceń. Już **w kwietniu** Spółka osiągnęła najwyższy poziom przychodów miesięcznych ze sprzedaży w porównaniu do okresu styczeń – marzec 2024, tj. 3,1 mln zł. Największy udział w strukturze przychodów w tym miesiącu miały montaż, stanowiące ponad 45%. Najważniejsze zlecenia w tej kategorii realizowane były w Danii, dla:

- Jungheinrich Danmark A/S w magazynach DSV w Horsens,
- DEXION POLSKA, dla NORD SYSTEMY NAPĘDOWE Wiechlice,
- STOW NORDICS A/S w magazynach MAERSK Dania

Podobnie jak miesiąc wcześniej Spółka produkowała akcesoria do regałów, głównie osłony / odbojnice oraz hamulce paletowe, a łącznie wartość produkcji sprzedanej od początku roku przekroczyła poziom 1,3 mln zł (0,4 mln zł w kwietniu). Podobnie w zakresie handlu towarami – używanymi regałami osiągnęliśmy skumulowane przychody na poziomie 1,8 mln zł (0,6 mln zł w kwietniu), co potwierdza postępującą dywersyfikację źródeł przychodów.

Z istotnych informacji dotyczących dla zwiększenia bieżącego potencjału produkcyjnego Spółka warto przypomnieć, że Zarząd podjął decyzję o rozbudowie istniejącej linii produkcyjnej w zakresie produkcji osłon do

słupów / ram regałów magazynowych. W związku z tym Zarząd złożył zamówienie u dostawcy na dwie prasy krawędziowe oraz zawarł umowę leasingu finansowego w celu sfinansowania zakupu.

Decyzja o rozbudowie podjęta została w oparciu o rosnący poziom zamówień przedmiotowych osłon słupów i ram magazynowych. W celu sprostania wolumenowi zamówień, Zarząd zdecydował o zamówieniu wymienionych pras, które docelowo staną się modułami / elementami zautomatyzowanej linii produkcyjnej zarówno do wytwarzania osłon jak i siatek półkowych o czym Spółka informowała w komunikacie ESPI RB nr 1/2024.

Po DHL, Spółka jest obecnie autoryzowanym dostawcą dla BMW GROUP w Europie, świadczymy usługi w tym serwisowe oraz dostaw akcesoriów dla zasobów magazynowych BMW GROUP.

Z kolei w miesiącu **maju** około 75% zafakturowanych zleceń pochodziło z usług, w tym 95% stanowiły montaż. Spółka zafakturowała także pierwsze zlecenie serwisowe dla BMW Northern Europe AB, tj. prace wykonane w Div Malmö – Staffanstorp.

Sprzedaż towarów stanowiła 21,3% ogółem przychodów w miesiącu maju, a cechą wyróżniającą ten okres był fakt, że działalność produkcyjna wygenerowała około 383 tys. zł przychodu. Był to drugi najwyższy miesięczny wynik sprzedaży własnych akcesoriów w br. Od początku roku w okresie styczeń – maj produkcja wartościowo osiągnęła poziom 1,7 mln zł.

Najważniejsze zlecenia w tej kategorii realizowane były między innymi w magazynach:

- DSV Horsens Dania,
- DSV Landskrona Szwecja,
- MAERSK Dania,
- High Coast Destillery AB Szwecja.

Podobnie jak miesiąc wcześniej Spółka produkowała akcesoria do regałów, głównie osłony / odbojnice oraz hamulce paletowe, ten asortyment oraz półki siatkowe są już podstawowymi produktami w ofercie.

W **czerwcu** przychody ze sprzedaży przekroczyły pułap 3,4 mln zł, co miało miejsce przy stabilnym poziomie usług montażu i demontażu oraz przy znacznym wzroście wartości sprzedaży produkcji własnej, której poziom wyniósł ponad 800 tys. zł. Dzięki temu łącznie przychody ze sprzedaży w drugim kwartale wyniosły 7,8 mln zł (+19,5% r/r/).

Największe jednostkowe zlecenie produkcji zrealizowane zostało dla Jungheinrich Danmark A/S, tj. o wartości 131 976 EUR dla odbiorcy końcowego DSV Solutions – Hedeland. Co istotne Emitent otrzymał również zlecenie oraz rozpoczął realizację prac (modernizację magazynów i dostawy akcesoriów własnej produkcji) dla 7R SOLUTION operatora logistycznego w kilku centrach logistycznych w Polsce. Podmiot ten został aktualnie przejęty przez OMIDA Group, co potwierdza tendencję koncentracji w branży nie tylko obiektów - parków logistycznych ale i operatorów.

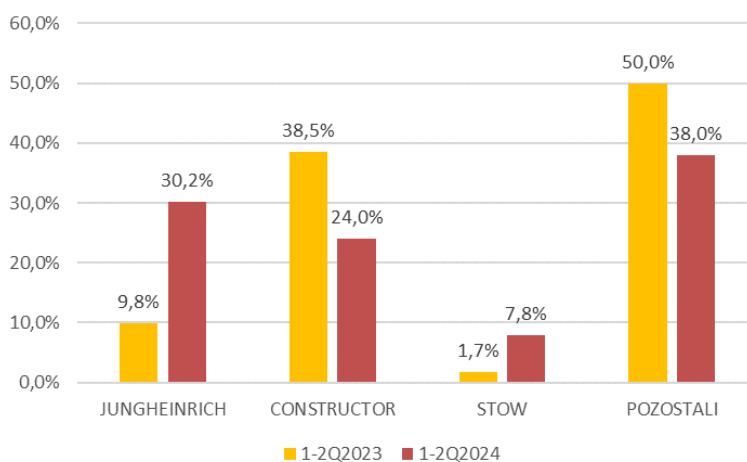
W strukturze odbiorców w poszczególnych okresach następują zmiany w udziałach wśród głównych zleceniodawców, natomiast długoterminowo sytuacja jest stabilna. Emitent na głównych rynkach zbytu w dalszym ciągu obsługuje jest podwykonawcą dla koncernu Jungheinrich i poszczególnych spółek dywizji krajowych jak np. duńska. Także CONSTRUCTOR pozostaje głównym kontrahentem Spółki, w coraz większym stopniu na kolejnych rynkach świadczymy usługi i oferujemy akcesoria dla firmy STOW.

Główni odbiorcy



Spółka w bieżącym roku zrealizowała także szereg zleceń na rynku polskim między innymi dla: KUEHNE+NAGEL, 7R Solution, DEXION Polska, dzięki czemu utrzymuje się dywersyfikacja odbiorców.

Główni odbiorcy – struktura

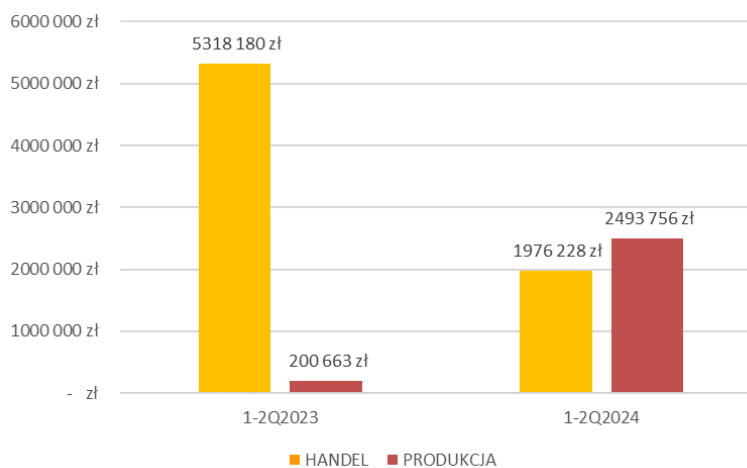


Dane niezaudytowane

Sprzedaż produktów używanych i przystosowanych do ponownego użytku w drugim kwartale br. miała wartość 0,7 mln, co stanowiło około 9% przychodów netto ze sprzedaży tego okresu oraz narastająco 1,9 mln zł, a udział w przychodach od początku br. wyniósł 15%.

Wzrosło znaczenie i udziały produkcji własnej Spółki, łączna sprzedaż produktów Spółki wyniosła w ciągu 2Q2024 do 1,6 mln zł (20% udział w przychodach tego okresu) i stanowiło to również 18% łącznych przychodów w okresie 1-2Q2024 (1,6% udział w 1-2Q2023). W kategorii tej mieszczą się towary wyprodukowane i sprzedane w ramach działalności strefowej PSSE (odbojnice, półki siatkowe, hamulce paletowe i inne akcesoria).

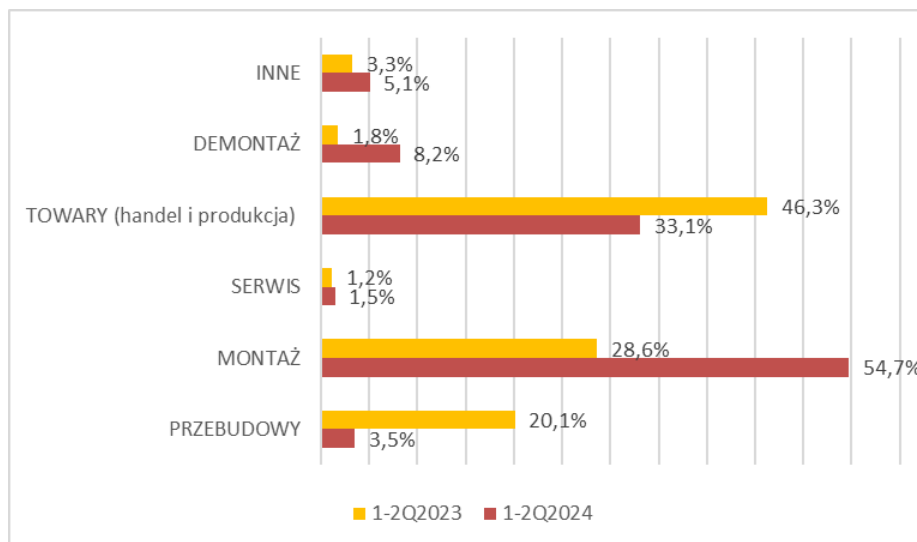
Sprzedaż handel używane / produkcja



Dane niezaudytowane

Usługi, montaż i przebudowy stanowiły 68% przychodów w okresie styczeń – czerwiec 2024 roku. Udział usług wzrósł kosztem handlu używanymi regałami i wynikał podobnie jak w miesiącach poprzednich z przyspieszenia prac i tendencji na rynku inwestycyjnym w branży magazynowo logistycznej, tj. wysokiego zapotrzebowania na terminowe wykonanie prac o charakterze inwestycyjnym i odtworzeniowym na rynkach na których jest obecna Spółka. Zmiana w kategorii usług nastąpiła w postaci istotnie wyższego wolumenu montażu (54,7% vs. 28,6% rok wcześniej).

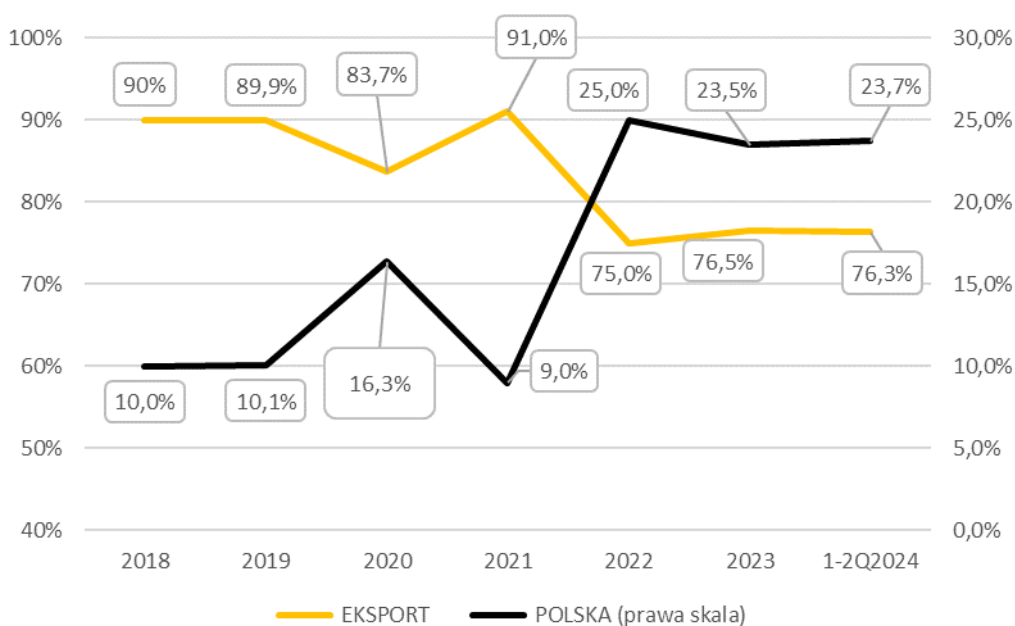
Struktura sprzedaży



Dane niezaudytowane za 2023 rok

Struktura geograficzna przychodów nie uległa zasadniczej zmianie w okresie 2Q2024, w związku z czym Spółka po dwóch kwartałach 2024 nadal jest znaczącym eksporterem usług i towarów poza granice kraju. Eksport z uwagi na prace realizowane w Szwecji i Danii miał ponad 76% udział w strukturze sprzedaży w 1-2Q2024. Jest to poziom zbliżony do struktury geograficznej przychodów Spółki w latach poprzednich.

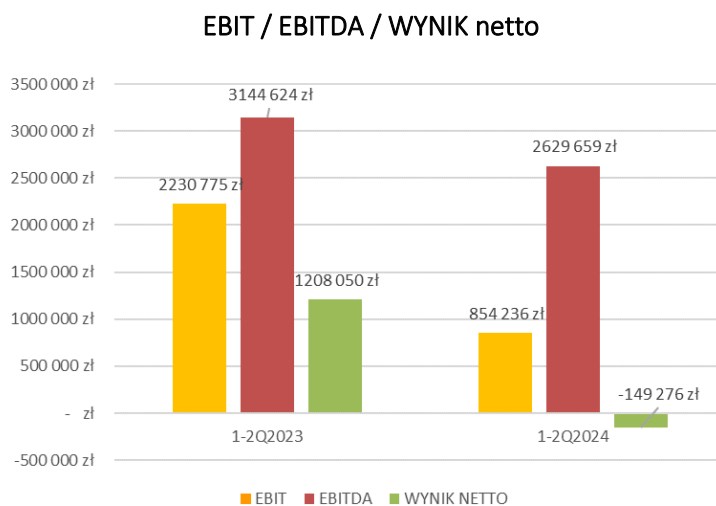
Geograficzna struktura sprzedaży



Dane niezaudytowane

Spółka znacząco poprawiła rentowność działania w okresie 2Q2024 roku, przeprowadzone działania mające na celu obniżenia kosztów przyniosły efekt w postaci zysku operacyjnego w wysokości 1,4 mln zł oraz netto 0,89 mln zł w tym okresie.

Ograniczone zostały przede wszystkim koszty wynagrodzeń dzięki czemu spadły one o 56% r/r w okresie 1-2Q2024 oraz koszty zużycia materiałów i energii (-26% r/r). Narastająco sytuacja finansowa uległa znacznej poprawie wobec okresu pierwszych 3 miesięcy 2024 roku w opinii Zarządu Spółka znajduje się od kwietnia na ścieżce dodatniej rentowności.



Dane niezaudytowane

Robert Dąbrowski

Prezes Zarządu ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

Gdańsk, 14 sierpnia 2024 roku

