

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
EXCELLENCE S.A.
ZA IV KWARTAŁ 2024 ROKU,
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2024 ROKU



Stryków, dnia 14 lutego 2025 roku

Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Wybrane kwartalne dane finansowe	tys. PLN		tys. EUR	
	4 kw. 2024, zakończony 31.12.2024	4 kw. 2023, zakończony 31.12.2023	4 kw. 2024, zakończony 31.12.2024	4 kw. 2023, zakończony 31.12.2023
dane dotyczące skonsolidowanego sprawozdania finansowego				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	20 837,0	19 646,0	4 834,5	4 453,3
II. Zysk na sprzedaży	2 969,4	3 141,9	688,9	712,2
III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 050,1	2 997,0	475,7	679,3
IV. Zysk (strata) brutto	2 056,6	2 832,9	477,2	642,1
V. Zysk (strata) netto	1 549,8	2 253,0	359,6	510,7
VI. Amortyzacja	377,0	361,6	87,5	82,0
VII. Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,010	0,014	0,002	0,003
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 073,6	3 601,6	249,1	816,4
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(247,0)	(640,9)	(57,3)	(145,3)
X. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(276,7)	(2 840,1)	(64,2)	(643,8)
	tys. PLN		tys. EUR	
Wybrane dane finansowe na dzień	stan na 31.12.2024	stan na 31.12.2023	stan na 31.12.2024	stan na 31.12.2023
dane dotyczące skonsolidowanego sprawozdania finansowego				
XI. Aktywa razem	42 686,1	40 230,3	9 989,7	9 065,0
XII. Należności krótkoterminowe	9 962,0	10 586,6	2 331,4	2 385,4
XIII. Środki pieniężne	3 696,1	945,1	865,0	213,0
XIV. Zobowiązania długoterminowe	1 524,0	1 582,6	356,7	356,6
XV. Zobowiązania krótkoterminowe	6 477,9	11 794,6	1 516,0	2 657,6
XVI. Kapitał własny	30 863,7	23 553,3	7 223,0	5 307,2
XVII. Kapitał podstawowy	15 773,0	15 773,0	3 691,3	3 554,1
XVIII. Liczba akcji w sztukach	157 730 000	157 730 000	157 730 000	157 730 000
XIX. Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	0,20	0,15	0,05	0,03

Ogłoszone przez Narodowy Bank Polski średnie kursu wymiany złotego w stosunku do EURO wyniosły w okresach objętych raportem finansowym:

okresy objęte sprawozdaniem finansowym	średni kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
01.10.2024 - 31.12.2024	4,3101	4,2730
01.10.2023 - 31.12.2023	4,4116	4,4380

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych z prezentowanego sprawozdania finansowego oraz danych porównywalnych, przeliczonych na EURO. Poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla Euro obowiązujących na ostatni dzień okresu sprawozdawczego.

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów środków pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla Euro obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym.

1) Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Excellence S.A. za IV kwartał 2024 roku.

Bilans skonsolidowany

	AKTYWA	Stan na dzień (zł)	
		31.12.2024	31.12.2023
A.	AKTYWA TRWAŁE	18 816 155	16 948 192
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 929 494	3 437 661
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	421 890	783 509
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 507 604	2 654 152
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	13 925 122	11 499 992
1.	Środki trwałe	13 240 244	11 254 274
2.	Środki trwałe w budowie	684 878	245 718
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III.	Należności długoterminowe	408 579	370 279
1.	Od jednostek powiązanych	0	0
2.	Od pozostałych jedn. w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3.	Od pozostałych jednostek	408 579	370 279
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 325 233	1 325 233
1.	Nieruchomości	1 325 233	1 325 233
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	227 729	315 026
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.	227 225	314 364
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	504	662
B.	AKTYWA OBROTOWE	23 869 947	23 282 088
I.	Zapasy	9 166 536	11 056 102
1.	Materiały	5 940 917	6 499 137
2.	Półprodukty i produkty w toku	1 667 337	2 120 550
3.	Produkty gotowe	1 542 941	2 401 752
4.	Towary	4 004	34 663
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	11 338	0
II.	Należności krótkoterminowe	9 961 994	10 586 575
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek	9 961 994	10 586 575
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 528 469	1 570 820
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 528 469	1 570 820
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	212 948	68 591
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0
	Aktywa razem	42 686 102	40 230 280

	PASYWA	Stan na dzień (zł)	
		31.12.2024	31.12.2023
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	30 863 690	23 553 299
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 773 000	15 773 000
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	9 321 679	4 869 615
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	586 6378	586 638
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 128 017	-2 128 017
VI.	Zysk (strata) netto	7 310 390	4 452 064
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	KAPITAŁ MNIejszości	2 707 720	2 022 304
C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 114 692	14 654 677
I.	Rezerwy na zobowiązania	922 422	1 077 035
1.	Rezerwy z tyt. odroczonego podatku doch.	551 070	547 306
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podob.	121 352	128 990
3.	Pozostałe rezerwy	250 000	400 739
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 524 036	1 582 615
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 524 036	1 582 615
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 477 888	11 794 598
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	6 477 888	11 794 598
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	190 345	200 428
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	190 345	200 428
	Pasywa razem	42 686 102	40 230 280

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	od 01.10.2024 do 31.12.2024	od 01.10.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2024 do 31.12.2024	od 01.01.2023 do 31.12.2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	20 836 975	19 646 019	79 058 706	83 491 377
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 548 827	17 801 881	72 486 532	69 953 153
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 288 147	1 844 138	6 572 174	13 538 224
B.	Koszty działalności operacyjnej	17 867 589	16 504 156	67 472 901	73 239 145
I.	Amortyzacja	376 980	361 648	1 407 855	1 400 589
II.	Zużycie materiałów i energii	9 748 820	10 314 468	39 939 378	40 337 016

III.	Usługi obce	2 942 270	2 772 516	10 819 366	10 152 738
IV.	Podatki i opłaty	186 170	76 657	527 301	294 922
V.	Wynagrodzenia	2 631 881	1 824 491	10 109 153	8 337 182
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	443 887	324 821	1 805 679	1 525 463
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	151 408	36 756	288 249	149 826
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 386 173	792 797	2 575 920	11 041 409
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 969 386	3 141 863	11 585 805	10 252 231
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 787 644	234 437	2 547 211	708 135
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 200	60 976	401 226	79 620
II.	Dotacje	8 243	0	10 083	12 880
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	1 778 201	173 462	2 135 902	615 635
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 706 941	379 249	3 589 320	3 548 735
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	35 165	0	1 032 634
III.	Inne koszty operacyjne	2 706 941	344 084	3 589 320	2 516 101
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 050 088	2 997 052	10 543 696	7 411 631
G.	Przychody finansowe	160 225	21 967	216 623	36 209
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki	6 600	21 967	54 497	18 387
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	50 000	0	50 000	0
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	100 000	0	100 000	0
V.	Inne	3 625	0	12 126	17 822
H.	Koszty finansowe	153 738	186 124	464 001	1 099 129
I.	Odsetki	40 851	158 917	323 764	905 315
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	100 000	0	100 000	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	100 000
IV.	Inne	12 887	27 207	40 237	93 814
I.	Zysk (strata) na sprzedaży udz. jednostek podporządkowanych	0	0	0	50 000
J.	Zysk (strata) brutto (F+G-H-I)	2 056 575	2 832 894	10 296 319	6 398 710
K.	Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	-90 405	0	-361 620	-361 620
L.	Podatek dochodowy	200 959	412 360	1 938 892	1 144 755
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N.	Zysk (strata) mniejszości	215 435	167 538	685 416	440 272
O.	Zysk (strata) netto (J-K-L-M)	1 549 776	2 252 995	7 310 390	4 452 064

Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)

A.	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	od 01.10.2024 do 31.12.2024	od 01.10.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2024 do 31.12.2024	od 01.01.2023 do 31.12.2023
I.	Zysk (strata) netto	1 549 776	2 252 995	7 310 390	4 452 064
II.	Korekty razem	-476 172	1 348 598	4 005 086	4 392 933
1.	Amortyzacja	376 980	361 648	1 407 855	1 400 589
2.	Odsetki i udziały w zyskach	43 513	164 158	297 378	886 124
3.	Zysk z działalności inwestycyjnej	-51 200	-60 976	-415 987	269 605
4.	Zmiana stanu rezerw	-43 325	-368 145	-67 474	184 199
5.	Zmiana stanu zapasów	1 647 274	267 009	1 889 566	1 987 145
6.	Zmiana stanu należności	-509 176	360 659	586 281	22 252
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm.z wyjątkiem kredytów	-2 113 496	152 025	-585 290	-926 947
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokr.	-132 581	2 927	-154 281	-182 140
9.	Inne korekty	0	301 755	0	213
10.	Zyski (straty) mniejszości	215 435	167 538	685 416	440 272
11.	Udział w zyskach(stratach) netto jedn.wycen.metodą praw własności	0	0	0	-50 000
12.	Odpis wartości firmy	90 405	0	361 620	361 620
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	1 073 604	3 601 593	11 315 476	8 844 997
B.	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	51 200	60 976	415 987	101 970
1.	Zbycie wartości niemater. oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 200	60 976	365 987	91 870
2.	Z aktywów finansowych	50 000	0	50 000	10 100
II.	Wydatki	-298 166	-701 914	-3 893 039	-5 021 936
1.	Nabycie wartości niemater. oraz rzeczowych aktywów trwałych	-291 564	-691 986	-3 686 437	-3 553 663
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	-905 773
3.	Na aktywa finansowe	-6 602	-9 928	-206 602	-562 500
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-246 966	-640 938	-3 477 052	-4 919 966
C.	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	0	0	0	1 893 215
1.	Kredyty i pożyczki	0	0	0	1 893 215
II.	Wydatki	-276 731	-2 840 059	-5 087 377	-5 504 269
1.	Spląty kredytów i pożyczek	-200 374	-2 581 891	-4 438 150	-4 238 829
2.	Płatności z tyt.leasingu finansowego	-32 844	-94 011	-351 849	-367 137
3.	Odsetki	-43 513	-164 158	-297 378	-898 303
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-276 731	-2 840 059	-5 087 377	-3 611 054
D.	PRZEPIŁYWY PIENIEŻNE NETTO RAZEM (A.III + B.III + C.III)	549 907	120 595	2 751 047	313 977
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH	549 907	120 595	2 751 047	313 977
F.	ŚRODKI PIENIEŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	3 146 195	824 460	945 055	631 078

G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F + D)	3 696 102	945 055	3 696 102	945 055
-----------	--	-----------	---------	-----------	---------

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.10.2024 do 31.12.2024	od 01.10.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2024 do 31.12.2024	od 01.01.2023 do 31.12.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 313 914	21 300 304	23 553 299	18 876 032
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	29 313 914	23 944 882	23 553 299	18 876 032
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15 773 000	15 773 000	15 773 000	15 773 000
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	15 773 000	15 773 000	15 773 000	15 773 000
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 321 679	4 869 615	4 869 615	3 986 301
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	0	0	4 452 064	883 314
2.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	9 321 679	4 869 615	9 321 679	4 869 615
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu-zmiany przyjętych zasad rachunk.	0	0	0	0
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na początek okresu	586 638	586 638	586 638	586 638
4.1.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na koniec okresu	586 638	586 638	586 638	586 638
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 128 017	-2 128 017	2 324 047	-1 469 906
5.1.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 128 017	-2 128 017	2 324 047	-1 244 703
5.2	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 128 017	-2 128 017	-2 128 017	-2 128 017
6.	Wynik netto	1 549 776	2 252 995	7 310 390	4 452 064
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	30 863 690	23 553 299	30 863 690	23 553 299
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	30 863 690	23 553 299	30 863 690	23 553 299

Wybrane jednostkowe dane finansowe

Wybrane kwartalne dane finansowe	tys. PLN		tys. EUR	
	4 kw. 2024, zakończony 31.12.2024	4 kw. 2023, zakończony 31.12.2023	4 kw. 2024, zakończony 31.12.2024	4 kw. 2023, zakończony 31.12.2023
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	19 755,6	18 599,1	4 583,6	4 216,0
II. Zysk na sprzedaży	2 452,3	2 727,1	569,0	618,2
III. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 533,0	2 582,4	355,7	585,4
IV. Zysk (strata) brutto	1 573,3	2 447,7	365,0	554,8
V. Zysk (strata) netto	1 416,0	2 078,6	328,5	471,2
VI. Amortyzacja	333,2	310,6	77,3	70,4
VII. Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,009	0,013	0,002	0,003
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	851,6	3 488,2	197,6	790,7
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(242,9)	(205,8)	(56,4)	(46,6)
X. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(52,0)	(2 763,0)	(12,1)	(626,3)
	tys. PLN		tys. EUR	
Wybrane dane finansowe na dzień	stan na 31.12.2024	stan na 31.12.2023	stan na 31.12.2024	stan na 31.12.2023
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego				
XI. Aktywa razem	37 587,4	36 133,2	8 796,5	8 141,8
XII. Należności krótkoterminowe	8 221,8	8 985,8	1 924,1	2 024,7
XIII. Środki pieniężne	2 384,1	635,5	557,9	143,2
XIV. Zobowiązania długoterminowe	171,7	39,4	40,2	8,9
XV. Zobowiązania krótkoterminowe	6 007,0	11 479,1	1 405,8	2 586,5
XVI. Kapitał własny	23 103,2	23 103,2	5 406,8	5 205,8
XVII. Kapitał podstawowy	15 773,0	15 773,0	3 691,3	3 554,1
XVIII. Liczba akcji w sztukach	157 730 000	157 730 000	157 730 000	157 730 000
XIX. Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	0,15	0,15	0,03	0,03

Ogłoszone przez Narodowy Bank Polski średnie kursu wymiany złotego w stosunku do EURO wyniosły w okresach objętych raportem finansowym:

okresy objęte sprawozdaniem finansowym	średni kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
01.10.2024 - 31.12.2024	4,3101	4,2730
01.10.2023 - 31.12.2023	4,4116	4,4380

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych z prezentowanego sprawozdania finansowego oraz danych porównywalnych, przeliczonych na EURO.
 Poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla Euro obowiązujących na ostatni dzień okresu sprawozdawczego.

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów środków pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla Euro obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym.

2) Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Excellence S.A. za IV kwartał 2024 roku.

Bilans jednostkowy

	AKTYWA	Stan na dzień (zł)	
		31.12.2024	31.12.2023
A.	AKTYWA TRWAŁE	17 730 549	15 872 900
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 507 604	2 654 152
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 507 604	2 654 152
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	12 062 142	10 009 106
1.	Środki trwałe	11 377 264	9 763 387
2.	Środki trwałe w budowie	684 878	245 719
III.	Należności długoterminowe	408 579	370 279
1.	Od jednostek powiązanych	0	0
2.	Od pozostałych jedn.w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3.	Od pozostałych jednostek	408 579	370 279
IV.	Inwestycje długoterminowe	2 525 000	2 525 000
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 525 000	2 525 000
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	227 225	314 364
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.	227 225	314 364
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.	AKTYWA OBROTOWE	19 856 823	20 260 317
I.	Zapasy	8 840 863	10 583 658
1.	Materiały	5 626 885	6 033 595
2.	Półprodukty i produkty w toku	1 667 337	2 113 648
3.	Produkty gotowe	1 542 941	2 401 752
4.	Towary	3 701	34 663
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0
II.	Należności krótkoterminowe	8 221 807	8 985 841
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek	8 221 807	8 985 841
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 590 676	635 493
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 590 637	635 493
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	1 000 039	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	203 476	55 324

C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0
	Aktywa razem	37 587 372	36 133 218

	PASywa	Stan na dzień (zł)	
		31.12.2024	31.12.2023
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	30 295 852	23 337 234
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 773 000	15 773 000
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 768 259	3 446 683
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	586 638	586 638
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-790 662	-790 662
VI.	Zysk (strata) netto	6 958 618	4 321 576
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 291 519	12 795 983
I.	Rezerwy na zobowiązania	922 422	1 077 035
1.	Rezerwy z tyt. odroczonego podatku doch.	551 070	547 306
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podob.	121 352	128 990
3.	Pozostałe rezerwy	250 000	400 739
II.	Zobowiązania długoterminowe	171 727	39 398
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	171 727	39 398
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 007 025	11 479 122
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	6 007 025	11 479 122
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	190 345	200 428
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	190 345	200 428
	Pasywa razem	37 587 372	36 133 218

Jednostkowy Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	od 01.10.2024 do 31.12.2024	od 01.10.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2024 do 31.12.2024	od 01.01.2023 do 31.12.2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	19 755 574	18 599 135	75 663 634	80 799 676
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 576 745	18 124 032	75 242 522	70 827 102
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				

IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	178 829	475 103	421 112	9 972 574
B.	Koszty działalności operacyjnej	17 303 289	15 871 985	65 665 979	71 647 379
I.	Amortyzacja	333 214	310 632	1 210 209	1 228 147
II.	Zużycie materiałów i energii	10 683 251	10 283 459	41 348 797	40 823 915
III.	Usługi obce	2 987 915	2 767 498	10 824 075	10 145 225
IV.	Podatki i opłaty	183 151	74 929	515 688	287 619
V.	Wynagrodzenia	2 401 121	1 682 786	9 459 769	7 794 216
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	415 006	305 510	1 698 273	1 430 733
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	143 258	31 809	264 157	129 260
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	156 374	415 364	345 011	9 808 264
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 452 285	2 727 150	9 997 655	9 152 297
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 787 643	234 435	2 472 150	695 595
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 200	60 976	351 891	79 620
II.	Dotacje	8 243	0	10 083	12 880
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV.	Inne przychody operacyjne	1 778 200	173 459	2 110 176	603 095
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 706 941	379 146	3 579 471	3 533 150
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	35 165	0	1 032 634
III.	Inne koszty operacyjne	2 706 941	343 981	3 579 471	2 500 516
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 532 987	2 582 438	8 890 334	6 314 742
G.	Przychody finansowe	160 225	9 259	169 760	20 693
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	6 600	9 259	7 633	2 872
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	50 000	0	50 000	0
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	100 000	0	100 000	0
V.	Inne	3 625	0	12 126	17 821
H.	Koszty finansowe	119 961	144 038	310 519	967 939
I.	Odsetki	7 133	120 590	182 039	780 944
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	100 000	0	100 000	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	100 000
IV.	Inne	12 828	23 449	28 480	86 995
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 573 251	2 447 660	8 749 574	5 367 497
J.	Podatek dochodowy	157 298	369 041	1 790 956	1 045 921
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 415 953	2 078 619	6 958 618	4 321 576

Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)

		od 01.10.2024 do 31.12.2024	od 01.10.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2024 do 31.12.2024	od 01.01.2023 do 31.12.2023
A.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (strata) netto	1 415 953	2 078 619	6 958 618	4 321 576
II.	Korekty razem	-564 325	1 409 614	2 089 614	3 772 901
1.	Amortyzacja	333 214	310 632	1 210 209	1 228 147
2.	Odsetki i udziały w zyskach	9 736	134 779	190 759	773 933
3.	Zysk z działalności inwestycyjnej	-51 200	-60 976	-415 987	269 605
4.	Zmiana stanu rezerw	-43 325	-368 145	-67 474	184 199
5.	Zmiana stanu zapasów	1 583 133	272 481	1 742 796	2 099 628
6.	Zmiana stanu należności	45 857	1 076 351	519 132	314 849
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm.z wyjątkiem kredytów	-2 308 726	32 779	-931 586	-922 712
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokr.	-133 015	9 715	-158 235	-174 961
9.	Inne korekty	0	2 000	0	213
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	851 628	3 488 233	9 048 232	8 094 477
B.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	51 200	60 976	415 987	101 970
1.	Zbycie wartości niemater. oraz rzeczowych aktywów trwałych	1200	60 976	365 987	91 870
2.	Z aktywów finansowych	50 000	0	50 000	10 100
II.	Wydatki	-294 114	-266 829	-3 116 697	-2 450 874
1.	Nabycie wartości niemater. oraz rzeczowych aktywów trwałych	-294 114	-266 829	-3 116 697	-2 450 874
2.	Na aktywa finansowe	0	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-242 914	-205 853	-2 700 710	-2 348 904
C.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	0	0	0	0
1.	Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
II.	Wydatki	-52 047	-2 762 953	-4 598 942	-5 220 809
1.	Spląty kredytów i pożyczek	-9 466	-2 534 164	-4 056 334	-4 079 739
2.	Płatności z tyt.leasingu finansowego	-32 844	-94 011	-351 849	-367 137
3.	Odsetki	-9 736	-134 779	-190 759	-773 933
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-52 047	-2 762 953	-4 598 942	-5 220 809
D.	PRZEPLÝWY PIENIEŻNE NETTO RAZEM (A.III + B.III + C.III)	556 668	519 426	1 748 581	524 764
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH	556 668	519 426	1 748 581	524 764
F.	ŚRODKI PIENIEŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 827 407	116 067	635 493	110 729
G.	ŚRODKI PIENIEŻNE NA KONIEC OKRESU (F + D)	2 384 074	635 493	2 384 074	635 493

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	od 01.10.2024 do 31.12.2024	od 01.10.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2024 do 31.12.2024	od 01.01.2023 do 31.12.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	28 879 899	21 258 615	23 337 234	18 790 455
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	28 879 899	21 258 615	23 337 234	19 015 658
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15 773 000	15 773 000	15 773 000	15 773 000
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	15 773 000	15 773 000	15 773 000	15 773 000
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 768 259	3 569 957	3 446 683	3 569 957
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	0	0	4 321 576	0
2.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	7 768 259	3 569 957	7 768 259	3 569 957
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu-zmiany przyjętych zasad rachunk.	0	0	0	0
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na początek okresu	586 638	586 638	586 638	586 638
4.1.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na koniec okresu	586 638	586 638	586 638	586 638
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-790 662	-790 662	3 530 913	-1 139 139
5.1.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-790 662	-790 662	3 530 913	-913 936
5.2	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-790 662	-790 662	-790 662	-790 662
6.	Wynik netto	1 415 953	2 078 619	6 958 618	4 321 576
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	30 295 852	23 337 234	30 295 852	23 337 234
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	30 295 852	23 337 234	30 295 852	23 337 234

3) Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Raport kwartalny Excellence S.A. został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect” (postanowienia § 5 ust. 4.1 i 4.2). Sprawozdanie finansowe zawarte w raporcie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. Rachunek Zysków i Strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

W dniu 30 czerwca 2023 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki zdecydowało (uchwała nr 17 z dnia 30 czerwca 2023 roku) o prezentowaniu sprawozdań finansowych zgodnie z Ustawą o Rachunkowości od 1 stycznia 2023 roku zmieniając standardy rachunkowości z MSR / MSSF na standardy krajowe.

W Grupie Kapitałowej w okresach przygotowywanych zgodnie z dotychczas stosowanymi zasadami rachunkowości wystąpiły transakcje, które należało wycenić i zaprezentować w odrębny sposób. Zarówno zasady wycen aktywów i pasywów jak i sposób ich prezentacji w poprzednich okresach jest spójny z zastosowanymi zasadami Ustawy o Rachunkowości.

4) Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.

W czwartym kwartale 2024 roku Grupa Excellence SA osiągnęła skonsolidowane przychody ze sprzedaży w wysokości 20,8 mln zł, wyższe o 6% w stosunku do przychodów ze sprzedaży czwartego kwartału 2023 roku. Wyższe przychody ze sprzedaży wynikały z wyższych zamówień sieci handlowych. W czwartym kwartale 2024 roku skonsolidowany wynik z działalności operacyjnej wyniósł 2 mln zł i był niższy od wyniku z działalności operacyjnej czwartego kwartału 2023 roku o 31%. Niższy wynik z działalności operacyjnej w czwartym kwartale 2024 roku wynikał głównie z różnic inwentaryzacyjnych zapasów. Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne były wyższe w czwartym kwartale 2024 roku, co wynikało głównie z wyższych strat na materiałach wykorzystywanych do produkcji. Skonsolidowany wynik netto czwartego kwartału 2024 roku wyniósł 1,5 mln zł i był niższy o 31% od wyniku osiągniętego w czwartym kwartale 2023 roku.

Według jednostkowego sprawozdania finansowego, w czwartym kwartale 2024 roku Excellence SA osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 19,7 mln zł, wyższe o 6,2% w stosunku do przychodów ze sprzedaży czwartego kwartału 2023 roku. Wyższe przychody ze sprzedaży wynikały z wyższych zamówień sieci handlowych. W czwartym kwartale 2024 roku wynik z działalności operacyjnej wyniósł 1,5 mln zł i był niższy w porównaniu do wyniku z działalności operacyjnej czwartego kwartału 2023 roku o 40%. Niższy wynik z działalności operacyjnej w czwartym kwartale 2024 roku wynikał głównie z różnic inwentaryzacyjnych zapasów. Wynik netto czwartego kwartału 2024 roku wyniósł 1,4 mln zł i był niższy o 32% w porównaniu do czwartego kwartału 2023 roku.

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

Spółka nie publikowała prognoz finansowych.

6) Opis stanu realizacji działań i inwestycji Excellence S.A. oraz harmonogramu ich realizacji.

Nie dotyczy - Excellence S.A. osiąga regularne przychody z prowadzonej działalności operacyjnej i nie przedstawiała planowanych działań i inwestycji spółki oraz planowanego harmonogramu ich realizacji.

7) Informacje Zarządu Excellence S.A. na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Excellence S.A. podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w okresie objętym raportem.

W czwartym kwartale 2024 roku spółka prowadziła prace nad opracowaniem shotów i musów proteinowych oraz sosów.

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

Podmiotem dominującym Grupy Kapitałowej Excellence S.A. jest Excellence S.A. Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

Wykaz spółek zależnych i stowarzyszonych na dzień 31 grudnia 2024 roku, których dane są objęte konsolidacją

L.p.	Nazwa (firma) i forma prawna	Adres siedziby spółki	Przedmiot działalności	Udział w kapitale	Udział w ogólnej liczbie głosów
1.	Health Medica Sp. z o. o.	Ul. Drewnowska 77, 91-008 Łódź	produkcja suplementów diety i sprzedaż	51,00 %	51,00 %

		wyrobów medycznych	
--	--	-----------------------	--

Excellence SA posiada udziały w:

Health Medica sp. z o. o., będącej spółką zależną Excellence SA (51% udziałów).

Konsolidacji podlegają spółki: Excellence SA (jednostka dominująca), Health Medica sp. z o.o. (metodą pełną).

9) Informacja o strukturze akcjonariatu Excellence S.A., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Skład akcjonariuszy i strukturę kapitału akcyjnego na dzień 14 lutego 2025 roku przedstawia poniższa tabela:

Akcjonariusz		Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Marcin Ciecierski/	Marcin Ciecierski	49 066 267	31,11%	90 166 637	38,11%
Bożena Ciecierska	Bożena Ciecierska	877 889	0,56%	877 889	0,37%
	Razem	49 944 156	31,67%	91 044 526	38,48%
Dariusz Polinceusz/	Dariusz Polinceusz	33 776 583	21,41%	67 263 713	28,43%
Katarzyna Polinceusz	Katarzyna Polinceusz	2 749 820	1,74%	5 499 640	2,32%
	Razem	36 526 403	23,15%	72 763 353	30,75%
Pozostali akcjonariusze		71 259 441	45,18%	72 787 121	30,77%
Razem		157 730 000	100,00%	236 595 000	100,00%

Źródło: Emitent

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

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Spółka zatrudniała 85 osób na umowę o pracę w przeliczeniu na pełne etaty.