

Sprawozdanie Zarządu

eFitness S.A.

**z działalności Spółki
w roku obrotowym 2021**

Poznań, 31 maja 2022 roku

1. Informacje ogólne

Wyszczególnienie	
Nazwa Spółki	eFitness Spółka Akcyjna
Siedziba	Grunwaldzka 186, 60-166 Poznań
KRS	0000908260
NIP	7822482230
REGON	301209678

1.2. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania zarządu z działalności wynosi 100 195,00 zł i dzieli się na:

- Seria A – 1 001 950 akcji

Udziałowiec	Posiadane udziały	Posiadane Głosy	Wartość udziałów	Udział %
Tomasz Stryczyński	100 775,00	100 775	10 077,50 zł	10,06%
Łukasz Balicki	100 775,00	100 775	10 077,50 zł	10,06%
Tomasz Moroz	116 725,00	116 725	11 672,50 zł	11,65%
Krzysztof Dudziński	100 775,00	100 775	10 077,50 zł	10,06%
Sebastian Bogusławski	108 025,00	108 025	10 802,50 zł	10,78%
Probatas Sp. z o.o.	100 775,00	100 775	10 077,50 zł	10,06%
Pozostali	374 100,00	374 100	37 410,00 zł	37,34%
Razem	1 001 950,00	1 001 950	100 195,00 zł	100,00%

1.3. Zmiany w kapitale

W związku z przekształceniem spółki z ograniczoną odpowiedzialnością na spółkę akcyjną kapitał zakładowy został zwiększony do kwoty 100 195,00 zł

2. Władze Spółki

Na dzień sporządzenia sprawozdania z działalności Spółki i przez cały rok 2021, funkcję w Radzie Nadzorczej pełnią odpowiednio:

Skład Rady Nadzorczej	
Imię i Nazwisko	Pełniona funkcja
Dawid Walendowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Marek Miądowicz	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Sebastian Bogustawski	Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Moroz	Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Kwapis	Członek Rady Nadzorczej
Adam Śliwiński	Członek Rady Nadzorczej

2.2. Zarząd

Na dzień sporządzenia sprawozdania z działalności Spółki funkcję w Zarządzie pełnią odpowiednio:

Skład Zarządu	
Imię i Nazwisko	Pełniona funkcja
Łukasz Balicki	Prezes Zarządu
Tomasz Stryczyński	Wiceprezes Zarządu
Krzysztof Dudziński	Członek Zarządu
Wojciech Klecha	Członek Zarządu

Do składania oświadczeń w imieniu Spółki upoważnionych jest dwóch członków zarządu działających łącznie

2.3. Zmiany w Organach Zarządzających i Nadzorujących Spółki

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej i Zarządu nie zmienił się.

3. Struktura organizacyjna i zatrudnienie w Spółce

W okresie, za który sporządzane jest niniejsze Sprawozdanie:

Spółka prowadziła działalność operacyjną,

Spółka nie prowadziła badań,

Spółka nie nabyła akcji własnych,

Spółka nie posiadała oddziałów (zakładów).

W badanym okresie, to jest od 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 spółka zatrudniała 32,85 osoby na umowę o pracę

4. Przedmiot działalności Spółki

W okresie, za który sporządzane jest niniejsze Sprawozdanie, Spółka prowadziła działalności operacyjną związaną z oprogramowaniem.

5. Informacje dotyczące środowiska naturalnego

W Spółce nie ma procesów technologicznych, produkcyjnych lub innych o znaczącym i ciężkim wpływie na środowisko. Podejmowane przez Spółkę działania mają na celu ograniczenie negatywnego wpływu na środowisko naturalne. W tym celu prowadzona jest identyfikacja i ocena aspektów środowiskowych. Spółka dokłada starań, aby spełniać wszystkie wymogi prawne w zakresie ochrony środowiska.

6. Zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki, które wystąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

W 2021 roku sytuacja spółki oraz rynku fitness była zdeterminowana przez panującą od 2020 roku pandemię Covid-19. Miesiące lockdown-ów, w których podmioty fitness musiały ograniczyć swoją działalność, ograniczyły możliwości dynamicznego rozwoju spółki. Począwszy od przełomu Q2/Q3 2021 zniesionych została większość ograniczeń dotyczących klubów fitness w Polsce oraz rynkach na jakich operuje spółka, od tego czasu kluby fitness stale odbudowują swoją pozycję, co jest bardzo pozytywnym czynnikiem wpływającym na spółkę.

W 2021 roku spółka zaprzestała współpracy z firmą Benefit Systems SA., zarządzająca klubami fitness na polskim rynku. Jednocześnie spółka podpisała nową długofalową umowę ramową z Fit Invest International Sp. z o.o., w skład której wchodzi spółki zarządzające wszystkimi zagranicznymi klubami Benefit Systems SA., na mocy której wszystkie te kluby będą korzystać z systemu eFitness.

7. Przewidywania dotyczące rozwoju jednostki

Spółka planuje dalsze zwiększenie swojej obecności na rynku polskim oraz na rynkach zagranicznych, na których prowadzi już działalność. Dodatkowo silny nacisk spółka położy na rozwój aplikacji mobilnej, która jest coraz chętniej instalowana przez klientów klubów fitness, które korzystają z systemu eFitness.

Spółka w 2022 roku planuje debiut na rynku regulowanym New Connect. Będzie to istotny pozytywny bodziec, w którym spółka upatruje znaczące szanse na pozyskanie finansowania na nowe projekty.

8. Opis istotnych czynników ryzyka

- sytuacja makroekonomiczna w kraju jak i na świecie:
Na koniunkturę branży wpływa sytuacja gospodarcza w Polsce jak i na świecie, wyrażona w poziomie wskaźników makroekonomicznych. Czynniki wpływające na dynamikę przychodów to głównie: tempo wzrostu i wartości PKB, poziom stóp procentowych, wysokość dochodów gospodarstw domowych, stopa bezrobocia, poziom nakładów inwestycyjnych w gospodarce oraz polityka gospodarcza i fiskalna państwa. W przypadku negatywnych zmian powyższych wskaźników może dojść do zmniejszenia popytu na produkty oferowane w branży.
- polski system podatkowy oraz otoczenie prawne:
Polski system podatkowy charakteryzuje się częstymi zmianami przepisów podatkowych. Dodatkowo, wiele z istniejących przepisów podatkowych nie zostało sformułowanych w sposób dostatecznie precyzyjny, co rodzi możliwość wystąpienia błędów oraz nałożenia na spółkę ewentualnych kar finansowych. Otoczenie prawne w Polsce uważane jest za mało stabilne, często zmieniane są przepisy prawa dotyczące prowadzenia działalności gospodarczej. Do najczęściej aktualizowanych należy Ustawa o podatku od towarów i usług, Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych, Kodeks spółek handlowych.

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Ryzyko walutowe

Spółka eFitness S.A. narażona jest na ryzyko walutowe z tytułu zawieranych transakcji. Ryzyko takie powstaje w wyniku dokonywania przez jednostkę operacyjną transakcji sprzedaży lub zakupów w walutach innych niż jej waluta wyceny.

Ryzyko kredytowe

Spółka eFitness S.A. jest pożyczkobiorcą, przez co narażona jest na ryzyko kredytowe wynikające z niemożności wywiązania się ze zobowiązania dotyczącego spłaty pożyczki.

Obecnie banki nieprzychylnie podchodzą do renegocjacji warunków umowy, co będzie się wiązało ze wzrostem kosztów finansowania dłużnego.

9. Nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik z działalności

brak

10. Nabycie udziałów (akcji) własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia.

Zdarzenie nie wystąpiło

11. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa eFitness S.A.

Spółka eFitness S.A. w roku 2021 uzyskała przychód w wysokości 10 655 663,78 zł złotych. Koszty działalności operacyjnej wyniosły 10 763 678,89 Spółka odnotowała stratę na sprzedaży w kwocie 108 015,11.

Istotne koszty działalności Spółki to głównie usługi obce w wysokości 5 735 959,45

W roku obrotowym 2021 Spółka eFitness S.A. korzystała z dotacji do wynagrodzeń w wysokości 223 012,38 zł

Spółka w 2021 roku odnotowała zysk brutto w wysokości 42 712,12 złotych.

12. Wskaźniki finansowe

Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat za 2021 rok:

	PLN '000
Przychody ze sprzedaży	10.655.7
Koszty działalności operacyjnej	10.763.7
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	-108,0
Pozostałe przychody operacyjne	350,4
Pozostałe koszty operacyjne	203,6
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	38,8
Przychody finansowe	5,6
Koszty finansowe	1,7
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	42,7
Podatek dochodowy	0
Pozostałe odpisy	0
Zysk (strata) netto	42,7

Spółka zakończyła rok obrotowy zyskiem netto na poziomie 42 712,12

	Stan na	Struktura
	31.12.2021	31.12.2021
	PLN'000	%
Aktywa trwałe	1.783.5	38.97%
Aktywa obrotowe	2.792.7	61.03%
Aktywa razem	4.576,2	100,0
<hr/>		
Kapitał własny	3.509.8	76.83%
Zobowiązanie długoterminowe	0,00	0.00%
Zobowiązania krótkoterminowe	952.8	22.62%
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,15%
Rozliczenie międzyokresowe	113.6	0,55%
Pasywa razem	4.576.2	100,00

Wskaźnik	Definicja	Wartość na 31.12.2021
Wskaźnik bieżącej płynności finansowej I stopnia	Aktywa obrotowe	2,93
	Zobowiązania bieżące	
Wskaźnik bieżącej płynności finansowej II stopnia (szybki)	Aktywa obrotowe - zapasy	2,86
	Zobowiązania bieżące	
Wskaźnik bieżącej płynności finansowej III stopnia	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,42
	Zobowiązania bieżące	

W ujęciu statycznym, na dzień 31.12.2021 roku sytuacja majątkowa i struktura bilansu Spółki była poprawna.

Wskaźnik	Definicja	Wartość na 31.12.2021
Obciążenie aktywów zobowiązaniami	$\frac{\text{zobowiązania ogółem}}{\text{aktywa ogółem}}$	0,23
Pokryciem aktywów ogółem kapitałami własnymi	$\frac{\text{kapitały własne + rezerwy}}{\text{aktywa ogółem}}$	0,77
Pokryciem aktywów trwałych kapitałami własnymi	$\frac{\text{kapitały własne + rezerwy}}{\text{aktywa trwałe}}$	1,97

Głównymi źródłem finansowania działalności Spółki w 2021 roku były przychody generowane ze sprzedaży oraz kredyt bankowy.

13. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Brak ważniejszych osiągnięć w 2021 roku.

14. Instrumenty finansowe

Spółka posiada linie kredytową w rachunku bieżącym w wysokości 600.000,00 zł. Na 31.12.2021 spółka nie posiadała żadnych innych instrumentów finansowych.

W związku z tym Spółka narażona jest na ryzyko zmiany stóp procentowych. Znaczny wzrost inflacji, jaki nastąpił w drugiej połowie 2021 r. spowodował, że począwszy od października 2021 r. Rada Polityki Pieniężnej rozpoczęła cykl podwyżek stóp procentowych. Do dnia publikacji niniejszego Sprawozdania stopa referencyjna wynosi 5,25%. Podwyżki stóp procentowych spowodują znaczny wzrost kosztów finansowych Spółki w 2022r. z tytułu odsetek od kredytów.

Spółka w małym stopniu korzysta z dostępnej linii kredytowej, dlatego nie posiada instrumentów zabezpieczających zmiany stóp procentowych.