

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU**  
**z działalności ESTRADA POLSKA Spółka z o.o.**  
**za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku**

Firma: „ESTRADA POLSKA” Sp. z o.o.  
Adres: ul. Krakowska 368, 32-080 Zabierzów  
REGON: 350303399  
NIP: 676-10-05-793  
KRS: 0000087013

Reprezentowanie Spółki i prowadzenie jej spraw

Do składania oświadczeń woli, do reprezentowania Spółki przed sądem i poza nim oraz do podpisywania dokumentów w imieniu Spółki upoważniony jest Zarząd.

Skład Zarządu jest dwuosobowy:

Członek Zarządu Agnieszka Filipowska – Suchan  
oraz  
Członek Zarządu Marek Nalikowski

Charakterystyka działalności Spółki

Przedmiotem działalności zgodnie z Umową Spółki oraz wpisem do KRS jest:

- 92.00.Z. Działalność związana z grami losowymi i zakładami wzajemnymi
- 32.40.Z. Produkcja gier i zabawek
- 55.10.Z. Hotele i podobne obiekty zakwaterowania
- 56.10.Z. Restauracje i inne stałe placówki gastronomiczne
- 56.29.Z. Pozostała usługowa działalność gastronomiczna
- 93.29.Z. Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna
- 55.90.Z. Pozostałe zakwaterowanie
- 93.21.Z. Działalność wesołych miasteczek i parków rozrywki
- 55.20.Z. Obiekty noclegowe turystyczne i miejsca krótkotrwałego zakwaterowania
- 46.19.Z. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju

**Pozycja finansowa Spółki**

Okres sprawozdawczy 1.01.2023 r. – 31.12.2023 r. Spółka zamknęła zyskiem w wysokości 1 507 564,57 zł.

Na dzień 31.12.2023 r. wartość aktywów i pasywów wynosi 16 645 188,26 zł, a kapitałów własnych 14 090 174,30 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych oraz zobowiązań długoterminowych.

Wśród kosztów największą pozycję stanowią podatki i wynoszą 8 447 093,11 zł oraz wynagrodzenia w kwocie 2 565 462,18 zł.

W roku obrotowym 2023 Spółka osiągnęła przychody 17 115 287,46 zł, w tym z gier 16 744 216,46 zł.

Podstawowe wskaźniki ekonomiczne przedstawiające sytuację majątkową, finansową oraz dochodową jednostki zaprezentowano poniżej.

## Wskaźniki rentowności

Wskaźnik	Treść ekonomiczna	2022	2023
1. Wynik finansowy netto	(w złotych)	1 634 711,00 zł	1 507 564,57 zł
2. Rentowność majątku	wynik finansowy netto / aktywa ogółem	9,76%	9,06%
3. Rentowność kapitału własnego	wynik finansowy netto / kapitał własny *)	14,93%	11,98%
4. Rentowność netto sprzedaży	wynik finansowy netto / przychody netto ze sprzedaży	7,46%	8,81%
5. Rentowność brutto sprzedaży	zysk ze sprzedaży / przychody netto ze sprzedaży	7,16%	6,41%

\* kapitał własny na początku badanego okresu

## Wskaźniki płynności

Wskaźnik	Treść ekonomiczna	2022	2023
1. Wskaźnik płynności I	aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe	3,51	6,13
2. Wskaźnik płynności II	aktywa obrotowe - zapasy / zobowiązania krótkoterminowe	3,50	5,77
3. Wskaźnik płynności III	inwestycje krótkoterminowe / zobowiązania krótkoterminowe	3,49	5,70

## Wskaźniki trwałości struktury finansowania

Wskaźnik	Treść ekonomiczna	2022	2023
1. Pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym	(kapitały własne + rezerwy) / aktywa trwałe	2,88	7,72
2. Trwałość struktury finansowania	(kapitały własne + rezerwy + zobowiązania długoterminowe) / suma pasywów	0,79	0,85

## Przewidywany rozwój jednostki

Spółka w kolejnych okresach planuje kontynuować swoją dotychczasową działalność w zakresie działań określonych w Umowie Spółki i zgodnie z wpisem do KRS.

W pierwszej połowie roku 2023 funkcjonowały 2 kasyna. W lipcu 2023 roku zamknięte zostało kasyno w Krośnie, które nie otrzymało koncesji na kolejne lata. W październiku 2023 w związku z nie otrzymaniem koncesji na kolejny okres zamknięte zostało kasyno w Stalowej Woli. Przychody z działalności kasyn bez problemu pokryły koszty stałe Spółki do końca roku 2023. Ekonomicznym dowodem w tym zakresie są wyniki dotyczące zysków w poszczególnych miesiącach okresu sprawozdawczego.

W ostatnich latach Estrada podjęła szereg działań zmierzających do restrukturyzacji jej działalności i trwałego osiągnięcia zysków. Te działania to m.in.:

- zmiany w składzie Zarządu, które przyniosły nowe spojrzenie na sposób prowadzenia biznesu,
- zamknięcie kasyn nierentownych,
- wypowiedzenie/rozwiązanie umów niepotrzebnych, które generowały zbędne koszty,
- zmiana systemów księgowych w celu dokładniejszej ewidencji przychodów i kosztów w działalności poszczególnych kasyn oraz w celu lepszego monitoringu ich rentowności,
- zmiany organizacyjne zarówno w samych kasynach jak i w sposobie kontroli ich pracy,

- zastosowanie nowych narzędzi marketingowych mających na celu pozyskanie nowych klientów w kasynach,
- analiza kosztów i szereg działań zmierzających do ich ograniczenia.

W planach są również kolejne działania restrukturyzacyjne.

### **Zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki, czynniki ryzyka i zagrożeń**

W okresie, za który sporządzono roczne sprawozdanie finansowe, pomimo osiągniętego zysku na poziomie 1 507 564,57 zł, wystąpiła okoliczność zagrożenia kontynuacji działalności Spółki – łączna strata przewyższyła sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego.

Dodatkowo, w roku sprawozdawczym wygasły koncesje na dwa pozostałe kasyna prowadzone przez Spółkę. W planie na 2024 rok uwzględniono jednak aktywny udział w przetargach dotyczących prowadzenia kasyna we wszystkich możliwych lokalizacjach. Spółka podjęła i nadal podejmuje szereg czynności mających na celu zapewnienie płynności finansowej, optymalizacji kosztów, a przede wszystkim działań niezbędnych dla zapewnienia kontynuacji działalności.

Przy założeniu kilku wariantów rozwoju, Zarząd Spółki przeanalizował ryzyka związane z zaistniałą sytuacją i dokonał aktualizacji oceny w trzech segmentach tj. przychody, koszty, przepływy pieniężne, bezpośrednio mających wpływ na kondycję finansową, jak również na perspektywę kontynuacji działalności Spółki. Przyjmując nawet wariant pesymistyczny, w związku ze zgromadzeniem wystarczającej ilości środków pieniężnych na kontach, Spółka jest w stanie pokrywać bieżące koszty przez co najmniej rok.

W związku jednak z powyższymi Zarząd zwołał zgromadzenie wspólników, na którym podjęto uchwałę dotyczącą dalszego kontynuowania działalności Spółki.

### **Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju**

W badanym okresie nie wystąpiły żadne osiągnięcia dotyczące badań i rozwoju.

### **Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady)**

Spółka nie posiada oddziałów.

### **Informacje dotyczące zagadnień środowiska naturalnego i zatrudnienia**

Działalność Spółki nie wpływa na środowisko naturalne.

W omawianym roku średnie zatrudnienie na podstawie umowy o pracę w Spółce wyniosło 36 pracowników.

### **Powiązania kapitałowe Spółki**

Spółka należy do grupy NOVOMATIC, nie posiada podmiotów zależnych, współzależnych i stowarzyszonych.

### **Ryzyka związane z instrumentami finansowymi**

### **1. Ryzyko stopy procentowej**

W roku sprawozdawczym Spółka pozyskiwała środki na finansowanie bieżącej działalności z własnych źródeł. Nie zostały zaciągnięte żadne pożyczki ani kredyty.

### **2. Ryzyko kredytowe**

Podstawowym źródłem finansowania działalności Spółki są wypracowane środki własne. Celem prowadzonej przez Spółkę polityki jest utrzymanie wskaźników płynności finansowej na bezpiecznym wysokim poziomie, terminowa regulacja zobowiązań oraz minimalizacja kosztów związanych z obsługą zobowiązań.

### **3. Ryzyko płynności**

Proces zarządzania ryzykiem płynności polega na monitorowaniu prognozowanych przepływów pieniężnych, a następnie dopasowywaniu zapadalności aktywów i pasywów, analizie kapitału obrotowego i utrzymywaniu dostępu do różnych źródeł finansowania. Celem Spółki jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, poprzez korzystanie ze źródeł finansowania własnymi środkami.

### **4. Ryzyko zmian kursów walut**

Działalność jednostki polega na organizacji gier losowych i zakładów wzajemnych w postaci prowadzenia kasyn, prowadzeniu barów przy salonach gier oraz zaopatrywaniu się w materiały i usługi krajowe. W badanym roku wystąpiło niewiele transakcji w walutach obcych z kontrahentami zagranicznymi. Z racji tego, że wartość tych operacji była niewielka, wpływ ryzyka kursów walut na działalność jednostki jest minimalny.

Zabierzów, dnia 15.02.2024r.