



RAPORT ROCZNY

ROBINSON EUROPE S.A.

za rok obrotowy 01.11.2024 – 31.10.2025

Raport roczny został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zmianami oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

SPIS TREŚCI

- I. PISMO ZARZĄDU
- II. WYBRANE DANE FINANSOWE Z ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- III. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- IV. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ
- V. SPRAWOZDANIE FIRMY AUDYTORSKIEJ Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 01.11.2024 – 31.10.2025
- VI. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 01.11.2024 – 31.10.2025 (XML ORAZ WYDRUK)
- VII. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM 01.11.2024 – 31.10.2025
- VII. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT 2024”

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy Giełdowi,

Z przyjemnością przedstawiamy Państwu podsumowanie działalności spółki ROBINSON EUROPE S.A. w roku obrotowym 2024/2025.

Miniony rok był dla Spółki okresem wymagającym, ale jednocześnie potwierdzającym słuszność obranej strategii rozwoju oraz zdolność organizacji do funkcjonowania w warunkach podwyższonej niepewności rynkowej.

Otoczenie makroekonomiczne w dalszym ciągu determinowało ostrożne decyzje zakupowe klientów B2B, a rynek detaliczny pozostawał pod wpływem zmiennych nastrojów konsumenckich. Jednocześnie, w porównaniu do lat wcześniejszych, zauważalna była stopniowa stabilizacja kluczowych parametrów gospodarczych, co sprzyjało bardziej racjonalnemu planowaniu działań handlowych, zakupowych oraz inwestycyjnych. W takich warunkach konsekwentnie realizowaliśmy przyjętą strategię, koncentrując się na długofalowym wzmacnianiu pozycji rynkowej, rozwoju marek własnych oraz optymalizacji procesów operacyjnych.

Pierwszy kwartał 2024/2025 roku obrotowego, tradycyjnie naznaczony sezonowo niską sprzedażą, był okresem intensywnych działań logistycznych i organizacyjnych. Spółka skoncentrowała się na zatowarowaniu magazynu, realizacji przedsprzedaży oraz przygotowaniu oferty produktowej na nadchodzący sezon. Równolegle, prowadziliśmy działania reorganizacyjne i inwestycyjne w obszarze magazynu i systemów IT, które – mimo czasochłonności – stanowią istotny fundament dalszego wzrostu efektywności operacyjnej. Pomimo typowych dla tego okresu strat wynikających z poziomu kosztów stałych, jako Zarząd oceniamy ten etap jako kluczowy dla stabilnego funkcjonowania Spółki w dalszej części roku.

Drugi i trzeci kwartał roku obrotowego przyniosły wyraźną poprawę wyników operacyjnych i finansowych. Realizacja zamówień pre-orderowych oraz intensywna sprzedaż w szczycie sezonu pozwoliły nie tylko zniwelować straty z początku roku, ale również osiągnąć satysfakcjonującą dynamikę przychodów. W tym okresie szczególną uwagę poświęciliśmy dalszemu rozwojowi oferty produktowej. Spółka kontynuowała aktywną współpracę z producentami z Dalekiego Wschodu, uczestnicząc w procesie kreowania nowych produktów oraz wprowadzając na rynek kolejne nowości. Bezpośrednie relacje z partnerami produkcyjnymi oraz udział w branżowych wydarzeniach międzynarodowych umożliwiają Spółce elastyczne reagowanie na trendy rynkowe i skuteczne dopasowanie oferty do oczekiwań klientów.

W całym roku obrotowym wyraźnie umocnił się trend wzrostu udziału w sprzedaży produktów z wyższego segmentu cenowego i jakościowego, oferowanych pod markami własnymi Spółki. Kierunek ten pozostaje w pełni zgodny z długoterminową strategią rozwoju Spółki i znajduje odzwierciedlenie zarówno w polityce zakupowej, jak i w działaniach marketingowych oraz wizerunkowych.

Istotnym elementem naszej działalności w roku obrotowym 2024/2025 były intensywne i konsekwentnie realizowane działania promocyjne oraz marketingowe, w których kluczową rolę odgrywały media społecznościowe. Systematycznie rozwijaliśmy obecność na wszystkich najważniejszych platformach, realizując szeroką gamę materiałów promocyjnych, przy czym szczególne znaczenie miały krótkie, narracyjne formy wideo, generujące rosnące zasięgi oraz wysoki poziom zaangażowania odbiorców. Skuteczność prowadzonych działań potwierdzają dane marketingowe i sprzedażowe – w samym 2025 roku materiały publikowane na kanale YouTube odnotowały ponad 5 mln wyświetleń, a łączna liczba wyświetleń postów i rolek na Facebooku przekroczyła 10 mln. Dynamicznie rozwijał się również kanał TikTok, który pozwala nam skutecznie docierać do młodszej grupy odbiorców. Publikowane tam materiały, regularnie osiągały kilkudziesięcio- lub kilkusetkrotnie liczone odtworzenia, a firmowy profil w krótkim czasie zgromadził ponad 23 tys. obserwujących. W naszej ocenie efekty działań w mediach społecznościowych w dużej mierze wynikają z budowy zasięgów organicznych i realnego zainteresowania odbiorców, a nie wyłącznie z płatnej promocji treści. Rosnący udział w sprzedaży

produktów z wyższego segmentu cenowego potwierdza skuteczność długofalowej strategii reklamowej, opartej na promocji wyspecjalizowanych produktów oraz konsekwentnym budowaniu zaufania do marek własnych, co pozwala nam z umiarkowanym optymizmem patrzeć na dalszy rozwój aktywności marketingowej Spółki.

Do sukcesów na polu działań wspierających promocję marki w roku obrotowym 2024/2025 należy zaliczyć kolejny udany cykl zawodów organizowanych przez Spółkę VDE-Robinson Super Cup, VDE-Robinson Feeder Cup oraz nowy cykl VDE-Robinson Commercial Cup. Imprezy te należą do najpopularniejszych i najbardziej prestiżowych zawodów w Polsce i jak co roku, również w minionym, cieszyły się satysfakcjonującą frekwencją i pozytywnym odbiorem środowiska wędkarskiego. Reprezentująca nas drużyna VDE-Robinson odnosiła liczne sukcesy sportowe na arenie krajowej i międzynarodowej. Niewątpliwie, największym w minionym roku sukcesem sportowym było uzyskanie przez naszego zawodnika w kategorii Juniorzy drużynowego mistrzostwa świata, a kolejny zawodnik wywodzący się z drużyny VDE-Robinson, został wicemistrzem w klasyfikacji Grand Prix Polski w kategorii Seniorów. Dzięki dobrym wynikom w cyklu Grand Prix Polski, nasi zawodnicy otrzymali nominacje do Reprezentacji Polski na rok 2026.

W minionym roku obrotowym zakończyliśmy również kluczowe projekty organizacyjne i technologiczne, w szczególności w obszarze logistyki i systemów IT. Rozbudowa systemu ERP, wdrożenie nowoczesnych rozwiązań wspierających obsługę magazynu oraz cyfryzacja procesów wydań i przyjęć towarów, znacząco poprawiły efektywność operacyjną Spółki i przygotowały ją do obsługi większej skali działalności w przyszłości.

W roku obrotowym 2024/2025 Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży na poziomie 22,45 mln zł, co oznacza wzrost o 1,02% w porównaniu z rokiem poprzednim. Pomimo wzrostu kosztów działalności operacyjnej i niższego zysku ze sprzedaży, ograniczenie pozostałych kosztów operacyjnych pozwoliło utrzymać stabilny poziom zysku operacyjnego. Jednocześnie, osiągnięte przychody i zredukowane koszty względem roku poprzedniego w obszarze działalności finansowej, przełożyła się na wzrost zysku brutto do 0,74 mln zł oraz zysku netto do 0,58 mln zł, wobec 0,33 mln zł zysku netto osiągniętego w roku poprzednim.

Jako Zarząd pragniemy również podkreślić, że w minionym roku – zgodnie z decyzją Akcjonariuszy – Spółka podzieliła się wypracowanym zyskiem, wypłacając dywidendę, co potwierdza jej stabilność finansową oraz odpowiedzialne podejście do budowania wartości dla Akcjonariuszy.

Patrząc w przyszłość, jako Zarząd z umiarkowanym optymizmem oceniamy perspektywy rozwoju Spółki. Stabilizujące się warunki gospodarcze, rosnąca rozpoznawalność marek własnych, pozytywne trendy w środowisku wędkarskim – w tym coraz większe zaangażowanie młodego pokolenia – oraz zakończone inwestycje organizacyjne, tworzą solidne podstawy do dalszego, zrównoważonego wzrostu.

Na zakończenie tego krótkiego podsumowania, pragniemy podziękować wszystkim Akcjonariuszom za okazane zaufanie, Partnerom Handlowym za współpracę, a Pracownikom Spółki za zaangażowanie i profesjonalizm w realizacji wspólnych celów. Zachęcamy do zapoznania się z pełnym raportem rocznym, który szczegółowo prezentuje sytuację finansową, operacyjną oraz perspektywy rozwoju Spółki.

Bielsko-Biała, dn. 15 stycznia 2026 r.

Paweł Busz - Członek Zarządu
Janusz Starko - Członek Zarządu
Sławomir Pszczoła - Członek Zarządu

WYBRANE DANE FINANSOWE Z ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (W TYM PRZELICZONE NA EURO)

	31.10.2025	31.10.2024	31.10.2025	31.10.2024
	w złotych		w euro*	
Aktywa trwałe	3 913 947,31	3 957 535,48	880 033,12	909 151,27
Wartości niematerialne i prawne	105 196,82	131 448,70	23 653,02	30 197,27
Rzeczowe aktywa trwałe	3 350 931,49	3 420 185,78	753 441,59	785 707,74
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	457 819,00	405 901,00	102 938,50	93 246,27
Aktywa obrotowe	17 206 419,24	16 215 492,70	3 868 784,54	3 725 130,42
Zapasy	13 029 088,05	12 015 076,53	2 929 530,76	2 760 182,98
Należności krótkoterminowe	4 068 405,92	4 051 389,35	914 762,43	930 712,00
Inwestycje krótkoterminowe	79 655,12	123 256,47	17 910,09	28 315,29
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 270,15	25 770,35	6 581,26	5 920,14
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	1 463 298,92	1 057 361,93	329 016,06	242 904,19
Aktywa razem	22 583 665,47	21 230 390,11	5 077 833,72	4 877 185,87
Kapitał (fundusz) własny	14 183 855,36	13 705 434,09	3 189 174,90	3 148 503,12
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 870 892,00	1 870 892,00	420 661,50	429 793,71
Kapitał (fundusz) zapasowy	10 431 208,23	10 206 962,90	2 345 409,38	2 344 811,14
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 439 006,50	4 439 006,50	998 090,28	1 019 757,98
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 298 320,84	1 298 320,84	291 921,49	298 258,87
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	583 434,29	329 258,35	131 182,53	75 639,41
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 399 810,11	7 524 956,02	1 888 658,82	1 728 682,75
Rezerwy na zobowiązania	391 554,08	309 609,89	88 039,14	71 125,64
Zobowiązania długoterminowe	1 105 211,18	3 309 468,94	248 501,67	760 273,13
Zobowiązania krótkoterminowe	6 903 044,85	3 905 877,19	1 552 118,01	897 283,99
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	22 583 665,47	21 230 390,11	5 077 833,72	4 877 185,87

	01.11.2024- 31.10.2025	01.11.2023- 31.10.2024	01.11.2024- 31.10.2025	01.11.2023- 31.10.2024
	w złotych		w euro*	
Przychody netto ze sprzedaży	22 445 127,84	22 219 192,90	4 896 985,25	5 150 306,06
Koszty działalności operacyjnej	21 207 675,72	20 827 915,60	4 627 003,06	4 827 814,42
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 237 452,12	1 391 277,30	269 982,19	322 491,64
Pozostałe przychody	165 977,94	300 327,16	36 212,38	69 614,45
Pozostałe koszty operacyjne	423 648,38	722 986,72	92 429,85	167 584,98
Zysk (strata) z działalności	979 781,68	968 617,74	213 764,72	224 521,11
Przychody finansowe	247 015,08	5 843,11	53 892,73	1 354,41
Koszty finansowe	487 856,47	534 309,50	106 438,51	123 850,47
Zysk (strata) brutto	738 940,29	440 151,35	161 218,94	102 025,05
Zysk (strata) netto	583 434,29	329 258,35	127 291,28	76 320,56

* 1. Dane z bilansu zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), obowiązującym odpowiednio w dniach 31.10.2025 r. oraz 31.10.2024 r.:

- a) na dzień 31 października 2025 r. – 4,2543 PLN za 1 EURO;
b) na dzień 31 października 2024 r. – 4,3530 PLN za 1 EURO.

2. Dane z rachunku wyników zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), przyjętym jako średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień miesiąca odpowiednio roku obrachunkowego 2024/2025 oraz 2023/2024:

- a) za rok obrachunkowy 2024/2025 – 4,2467 za 1 EURO;
b) za rok obrachunkowy 2023/2024 – 4,3142 za 1 EURO.

Bielsko-Biała, dnia 15 stycznia 2026 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
w sprawie rzetelności sporządzenia
sprawozdania finansowego**

Działając jako Zarząd Robinson Europe spółki akcyjnej z siedzibą w Bielsku-Białej oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.11.2024 r. do 31.10.2025 r., jak i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Robinson Europe spółkę akcyjną zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny jej sytuację majątkową i finansową, a także jej wynik finansowy. Ponadto oświadczamy, że sprawozdanie z działalności Robinson Europe spółki akcyjnej zawiera prawdziwy obraz jej sytuacji, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Paweł Busz - Członek Zarządu
Janusz Starko - Członek Zarządu
Sławomir Pszczoła - Członek Zarządu

Bielsko-Biała, dnia 15 stycznia 2026 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
w sprawie wyboru firmy audytorskiej**

Działając jako Zarząd Robinson Europe spółki akcyjnej z siedzibą w Bielsku-Białej oświadczamy, że wybór firmy audytorskiej BGGM AUDYT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3489, przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Robinson Europe spółki akcyjnej za rok obrotowy rozpoczynający się 01.11.2024 r. i kończący 31.10.2025 r., został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz, że BGGM AUDYT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i członkowie zespołu wykonującego badanie tego sprawozdania finansowego spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania tego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Paweł Busz - Członek Zarządu
Janusz Starko - Członek Zarządu
Sławomir Pszczoła - Członek Zarządu