

Raport kwartalny

Raport za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 marca 2025 r.

di volio

Zabierzów, dnia 14 maja 2025 r.

Spis treści

Spis treści	2
List Zarządu	3
1. Informacje o Spółce	4
2. Wybrane dodatkowe informacje objaśniające.....	13
3. Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu bieżącego okresu, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za ten okres	13
4. Zmiany zobowiązań lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od końca ostatniego dnia okresu sprawozdawczego	13
5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	13
6. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2025 w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym	16
7. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	16
8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym	16
9. Informacje o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	17
10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta	18
11. Oświadczenie Zarządu	18

List Zarządu

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

z przyjemnością przedstawiamy Państwu raport podsumowujący pierwszy kwartał 2025 roku, który był kluczowym okresem w rozwoju naszej Spółki. Z sukcesem rozpoczęliśmy działalność operacyjną w sektorze e-commerce, poprzez sprzedaż produktów pod marką „di volio”. Od 9 stycznia 2025 roku nasza oferta, obejmująca meble ogrodowe i biurowe oraz akcesoria ogrodowe, dostępna jest poprzez własny sklep internetowy <https://di-volio.com/pl/> oraz inne popularne platformy typu marketplace.

Pierwszy kwartał 2025 roku zakończyliśmy osiągnięciem znaczących wyników finansowych. Przychody netto ze sprzedaży wyniosły ponad 1,4 mln zł, a intensywny rozwój sprzedaży oraz optymalizacja kosztów operacyjnych pozwoliły na wygenerowanie zysku netto na poziomie 129 tys. zł, co jest wyraźnym dowodem efektywności realizowanej strategii.

Na koniec pierwszego kwartału dysponowaliśmy środkami pieniężnymi w kwocie ponad 2,1 mln zł, co zapewnia Spółce stabilność finansową i pozwala na dalszy rozwój działalności. Kapitał własny Spółki wzrósł znacząco, osiągając wartość ponad 1,9 mln zł. Poprawa ta jest efektem zrealizowanego zysku netto oraz przeprowadzonej w 2024 roku emisji akcji, co dodatkowo wzmocniło fundamenty finansowe naszego biznesu.

Zarząd optymistycznie ocenia dalsze perspektywy rozwoju Spółki. Planujemy intensyfikację działań mających na celu poszerzenie naszej obecności na rynku e-commerce oraz dalszą optymalizację struktury kosztów operacyjnych. Jesteśmy przekonani, że te działania przyczynią się do systematycznego wzrostu wartości Spółki.

Dziękujemy za okazane nam zaufanie i wsparcie.

Z wyrazami szacunku,
Barbara Kaszuba-Adamek
Prezes Zarządu di volio SA

1. Informacje o Spółce

Tabela 1. Dane Emitenta

Firma Emitenta	di volio S.A. (dawniej: Grupa Trinity S.A.)
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby	Polska
Adres siedziby	ul. Sportowa 3a, 32-080 Zabierzów
Telefon	+48 794 07 06 05
Adres poczty elektronicznej	biuro@di-volio.com
Adres strony internetowej	https://di-volio.com/pl/
Numer KRS	0000353650
Numer ewidencji statystycznej (REGON)	021137168
Numer ewidencji podatkowej (NIP)	8971760835

Na początku 2025 r. Spółka rozpoczęła działalność w sektorze e-commerce, poprzez dostarczanie mebli ogrodowych i biurowych oraz akcesoriów ogrodowych pod marką "di volio" do klientów, w pierwszej kolejności za pośrednictwem sklepu internetowego prowadzonego pod adresem <https://di-volio.com/pl/>, a następnie także innych dostępnych i popularnych platform typu marketplace.

Spółka będzie dążyła do uzyskania wyłączności w dystrybucji tych produktów na terenie Polski.

Organy spółki

W okresie sprawozdawczym oraz do dnia publikacji raportu nie zaszły zmiany w składzie organów Spółki.

Zarząd (według stanu na dzień publikacji raportu)

Tabela 2. Zarząd Emitenta.

Imię i nazwisko	Funkcja	Termin upływu kadencji
Barbara Kaszuba-Adamek	Prezes Zarządu	31 grudnia 2029 r.
Łukasz Górski	Wiceprezes Zarządu	31 grudnia 2029 r.

Rada Nadzorcza (według stanu na dzień publikacji raportu)

Podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które odbyło się po dniu bilansowym, tj. w dniu 9 maja 2025 r. w związku z wygaśnięciem mandatów Rady Nadzorczej, powołano do składu Rady Nadzorczej nowej kadencji Panią Patrycję Ignacy, Panią Natalię Zamojską, Panią Darię Małachwiej, Pana Piotra Krupę oraz Pana Michała Damka, na okres nowej, wspólnej trzyletniej kadencji.

Tabela 3. Rada Nadzorcza Emitenta.

Imię i nazwisko	Funkcja	Termin upływu kadencji
Michał Damek	Przewodniczący Rady Nadzorczej	31 grudnia 2028 r.
Piotr Krupa	Członek Rady Nadzorczej	31 grudnia 2028 r.
Patrycja Ignacy	Członek Rady Nadzorczej	31 grudnia 2028 r.
Daria Małachwiej	Członek Rady Nadzorczej	31 grudnia 2028 r.
Natalia Zamojska	Członek Rady Nadzorczej	31 grudnia 2028 r.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za I kwartał 2025 r.

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe di volio S.A. zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.

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

Rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia sporządzenia niniejszego skróconego sprawozdania finansowego.

Walutą sprawozdawczą niniejszego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego jest złoty polski, który stanowi walutę funkcjonalną i walutę prezentacji, a wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

Dane jednostkowe

Tabela 4. Skrócony bilans di volio S.A. za I kwartał 2025 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres w 2024 r. (dane w zł)

	31.03.2025	31.03.2024
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	122 500,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	122 500,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	122 500,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozost. jedn., w których jedn. posiada zaang. w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 441 812,39	22 008,38
I. Zapasy	0,00	0,00
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	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	308 599,02	18 496,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	308 599,02	18 496,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 129 678,89	3 512,38
1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 129 678,89	3 512,38
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

	31.03.2025	31.03.2024
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 534,48	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	2 564 312,39	22 008,38

	31.03.2025	31.03.2024
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	1 910 229,24	-528 351,47
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 794 369,00	1 294 369,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	38 493 631,69
1. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	36 379 295,59
2. nadw. wart. sprz. nad wart. nom. udz. (akcji)	0,00	2 114 336,10
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
2. z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
2. tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
3. na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 013 398,14	-40 285 326,21
VI. Zysk (strata) netto	129 258,38	-31 025,95
VII. Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	654 083,15	550 359,85
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	621 871,46	550 359,85
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zob. wobec jedn., w kt. jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	621 871,46	550 359,85
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	32 211,69	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	32 211,69	0,00
PASYWA RAZEM	2 564 312,39	22 008,38

Tabela 5. Skrócony rachunek zysków i strat di volio S.A na koniec I kwartału 2025 r. wraz z danymi porównywalnymi na koniec analogicznego okresu w 2024 r. (dane w zł)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2025 -31.03.2025	01.01.2024 -31.03.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 401 862,41	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	365,85	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zw.-wart. dod.,zm.-wart. uj)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 401 496,56	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 256 243,09	27 950,61
I. Amortyzacja	17 500,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	179,90	0,00
III. Usługi obce	337 196,15	20 175,23
IV. Podatki i opłaty	600,00	0,00
V. Wynagrodzenia	33 860,76	7 480,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 605,48	0,0
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	295,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	860 300,80	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	145 619,32	-27 950,61
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,56	1 200,00
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,56	1 200,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	232,50	0,00
I. Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	232,50	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	145 387,38	-26 750,61
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	4 275,34
I. Odsetki	0,00	4 275,34

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2025	01.01.2024
	-31.03.2025	-31.03.2024
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	145 387,38	-31 025,95
J. Podatek dochodowy	13 775,00	0,00
K. Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwięk. straty)	2 354,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	129 258,38	-31 025,95

Tabela 6. Skrócony rachunek przepływów pieniężnych di volio S.A. po I kwartale 2025 r. wraz z danymi porównawczymi na koniec analogicznego okresu w 2024 r. (dane w zł)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2025 -31.03.2025	01.01.2024 -31.03.2024
A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto		129 258,38	-31 025,95
II. Korekty razem		284 307,74	9 526,17
1. Amortyzacja		17 500,00	0,00
2. Zyski (straty) z tyt. różnic kurs.		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	4 275,34
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw		-10 000,00	-16 482,00
6. Zmiana stanu zapasów		0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności		-244 807,02	29 645,00
8. Zmiana stanu zob. krótkoterm., z wyjątkiem poz. i kred.		490 229,98	-7 912,17
9. Zmiana stanu rozli. międzyokres.		31 384,78	0,00
10. Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)		413 566,12	-21 499,78
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy		0,00	0,00
1. Zbycie wart. niemater. i praw. oraz rzecz. aktywów trwałe.		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruch. oraz wart. niemater. i praw.		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	0,00
1. Nabycie wart. niemater. i praw. oraz rzecz. aktyw. trwałe.		0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niemater. i praw.		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		0,00	25 000,00
1. Wpływy netto z wyd. udziałów (emisji akcji) i innych instrum. kapitał. oraz dopłat do kapitału.		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	25 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2025 -31.03.2025	01.01.2024 -31.03.2024
II. Wydatki		342,34	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		342,34	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-342,34	25 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem		413 223,78	3 500,22
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		413 223,78	3 500,22
F. Środki pieniężne na początek okresu		1 716 455,11	12,16
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:		2 129 678,89	3 512 ,38
- o ograniczonej możliwości dysponowania		2 954,10	0,00

Tabela 7. Skrócone zestawienie zmian w kapitale własnym di volio S.A. po I kwartale 2025 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres w roku 2024 (dane w zł)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2025 -31.03.2025	01.01.2024 -31.03.2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 780 970,86	-497 325,52
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 780 970,86	-497 325,52
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 794 369,00	1 294 369,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 794 369,00	1 294 369,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	38 493 631,69
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	38 493 631,69
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkow.	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kap. (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegł. na początek okresu	-2 013 398,14	-40 285 326,21
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 013 398,14	40 285 326,21
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 013 398,14	40 285 326,21
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 013 398,14	40 285 326,21
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 013 398,14	-40 285 326,21
6.	Wynik netto	129 258,38	-31 025,95
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 910 229,24	-528 351,47
III.	Kapitał (fund.) wł. po uw. pr. podz. zysku (pokr. str.)	1 910 229,24	-528 351,47

2. Wybrane dodatkowe informacje objaśniające

Informacje o sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta.

Sprzedaż mebli ogrodowych charakteryzuje się sezonowością sprzedaży, która uwarunkowana jest przede wszystkim wzrostem popytu na meble w okresie wiosennym i letnim i jego zmniejszeniem w okresie zimowym. W związku z tym kluczowe jest skuteczne zarządzanie zamówieniami i zapasami. Nadmierne zakupy w okresie spadku popytu mogą generować wyższe koszty magazynowania. Nieregularne przepływy finansowe w okresie zimowym wymagają utrzymywania rezerw płynnościowych lub korzystania z elastycznych źródeł finansowania. Ponadto, odpowiednio dopasowana strategia marketingowa umożliwia lepsze wykorzystanie okresów wzmożonego popytu, minimalizując negatywny wpływ sezonowych wahań na wyniki sprzedażowe.

Emisja, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Nie wystąpiły.

Wyplacone dywidendy.

W okresie I kwartału 2025 r. nie wypłacono dywidend.

3. Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu bieżącego okresu, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za ten okres

Nie wystąpiły.

4. Zmiany zobowiązań lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od końca ostatniego dnia okresu sprawozdawczego

Nie wystąpiły.

5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W pierwszym kwartale 2025 roku Spółka odnotowała znaczną poprawę wyników finansowych w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Przychody netto ze sprzedaży w pierwszym kwartale 2025 roku wyniosły 1 401 862,41 zł. W analogicznym okresie roku poprzedniego Spółka nie odnotowała żadnych przychodów. Wzrost ten jest bezpośrednim efektem rozpoczęcia działalności operacyjnej oraz sukcesem sprzedaży produktów pod marką „di volio”. Koszty działalności operacyjnej wzrosły do kwoty 1 256 243,09 zł wobec 27 950,61 zł rok wcześniej. Znaczący wzrost ten był skutkiem rozpoczęcia sprzedaży, głównie kosztów sprzedanych towarów (860 300,80 zł) oraz wzrostu

kosztów usług obcych (337 196,15 zł), wynikających ze współpracy z zewnętrznymi partnerami logistycznymi i marketingowymi.

Zysk ze sprzedaży w analizowanym okresie osiągnął poziom 145 619,32 zł, co stanowi istotną poprawę względem straty ze sprzedaży w wysokości -27 950,61 zł z analogicznego okresu poprzedniego roku. Po uwzględnieniu pozostałych przychodów operacyjnych (0,56 zł) oraz kosztów operacyjnych (232,50 zł) Spółka wygenerowała zysk operacyjny wynoszący 145 387,38 zł. W analogicznym okresie 2024 roku strata operacyjna wyniosła -26 750,61 zł. Zysk netto Spółki za pierwszy kwartał 2025 roku wyniósł 129 258,38 zł, wykazując wyraźną poprawę w stosunku do straty netto na poziomie -31 025,95 zł odnotowanej rok wcześniej. Spółka odnotowała także istotną poprawę w obszarze przepływów pieniężnych. Przepływy netto z działalności operacyjnej wyniosły 413 566,12 zł, wobec ujemnych przepływów - 21 499,78 zł w analogicznym okresie poprzedniego roku. Taka sytuacja jest efektem rozwoju działalności operacyjnej oraz efektywnego zarządzania kapitałem obrotowym, szczególnie w zakresie należności i zobowiązań. Na dzień 31 marca 2025 roku środki pieniężne Spółki wynosiły 2 129 678,89 zł, wobec poziomu 3 512,38 zł na koniec pierwszego kwartału 2024 roku. Zwiększenie stanu gotówki było efektem wygenerowanych dodatnich przepływów operacyjnych oraz efektywnego zarządzania płynnością finansową.

Kapitał własny na koniec pierwszego kwartału 2025 roku osiągnął poziom 1 910 229,24 zł, wobec ujemnego kapitału własnego wynoszącego -528 351,47 zł rok wcześniej. Zmiana ta jest konsekwencją osiągnięcia zysku netto w I kwartale 2025 roku oraz przeprowadzenia w 2024 roku emisji akcji.

Podsumowując, pierwszy kwartał 2025 roku był okresem kluczowym w rozwoju Spółki, charakteryzującym się uruchomieniem działalności operacyjnej w branży e-commerce oraz osiągnięciem istotnych postępów finansowych i operacyjnych. Zarząd przewiduje dalszą poprawę wyników finansowych w kolejnych kwartałach dzięki kontynuacji rozwoju sprzedaży produktów marki „di volio” oraz optymalizacji kosztów działalności.

- **Zarejestrowanie przez Sąd zmian w Statucie Spółki**

W dniu 8 stycznia 2025 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy KRS wydał postanowienie w przedmiocie zarejestrowania zmian w Statucie Spółki uchwalonych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 5 grudnia 2024 r. (split akcji).

- **Zmiana adresu strony internetowej oraz adresu e-mail Spółki**

W dniu 9 stycznia 2025 r. zmianie uległ adres strony internetowej Spółki na <https://di-volio.com/pl/> oraz adres e-mail Spółki na biuro@di-volio.com.

- **Rozpoczęcie działalności w sektorze e-commerce**

W dniu 9 stycznia 2025 r. Spółka rozpoczęła działalność w sektorze e-commerce, poprzez dostarczanie mebli ogrodowych i biurowych oraz akcesoriów ogrodowych pod marką "di

volio" do klientów, w pierwszej kolejności za pośrednictwem sklepu internetowego prowadzonego pod adresem <https://di-volio.com/pl/>, a następnie także innych dostępnych i popularnych platform typu marketplace.

Zarząd Spółki będzie dążył do uzyskania wyłączności w dystrybucji tych produktów na terenie Polski.

- **Zawarcie umowy z firmą audytorską**

W dniu 15 stycznia 2025 r. Spółka zawarła z BGGM Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisaną na listę firm audytorskich pod nr 3489 umowę, przedmiotem której jest przeprowadzenie badań sprawozdań finansowych Spółki za lata obrotowe kończące się 31 grudnia 2024 r. oraz 31 grudnia 2025 r.

- **Data przekazywania raportów okresowych w 2025 roku**

W dniu 27 stycznia 2025 r. Zarząd Spółki poinformował, iż w roku obrotowym 2025 raporty okresowe będą publikowane w następujących terminach:

- raport roczny za 2024 rok - w dniu 13.03.2025 roku,
- raport za I kwartał 2025 roku - w dniu 14.05.2025 roku,
- raport za II kwartał 2025 roku - w dniu 13.08.2025 roku,
- raport za III kwartał 2025 roku - w dniu 13.11.2025 roku.

Jednocześnie Zarząd poinformował, iż nie będzie publikował raportu za IV kwartał 2024 r., korzystając z uprawnienia wskazanego w § 6 ust. 10a. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

W dniu 11 marca 2025 r. Zarząd zdecydował o zmianie terminu publikacji raportu rocznego za rok 2024 z dnia 13 marca 2025 roku na dzień 21 marca 2025 roku.

- **Podział akcji przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A.**

W dniu 27 stycznia 2025 r. Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. podjął decyzję w formie oświadczenia nr 80/2025, mocą którego w odpowiedzi na wniosek Spółki, w związku ze zmianą wartości nominalnej akcji Spółki z 1,00 zł na 0,20 zł, dokonał wymiany (podziału) z dniem 30 stycznia 2025 r.:

- 1.294.369 akcji Spółki, oznaczonych kodem ISIN PLGTRNT00010, w stosunku 1:5, tj. na 6.471.845 akcji Spółki (akcje notowane na rynku NewConnect);
- 2.500.000 akcji Spółki, oznaczonych kodem ISIN PLGTRNT00028, w stosunku 1:5, tj. na 12.500.000 akcji Spółki.

Istotne wydarzenia po dniu bilansowym:

- **Zwyczajne Walne Zgromadzenie**

W dniu 9 maja 2025 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie, na którym akcjonariusze podjęli m.in. uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na skup akcji własnych przez Spółkę w

celu ich umorzenia, po cenie nie niższej niż 0,20 zł i nie wyższej niż 5,00 zł za jedną akcję. Łączna liczba nabywanych akcji własnych w okresie skupu nie przekroczy 1 000 000 akcji a wysokość środków pieniężnych przeznaczonych na nabycie akcji własnych będzie nie większa niż 5 000 000,00 zł. Akcje własne mogą być nabywane przez okres kolejnych 36 miesięcy, lecz nie dłużej niż do chwili wyczerpania środków przeznaczonych na ich nabycie.

Ponadto akcjonariusze zdecydowali o zmianie siedziby Spółki na Kraków.

6. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2025 w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie opublikował prognoz wyników finansowych na rok 2025.

7. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Nie wystąpiły.

8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

W dniu 30 sierpnia 2024 r. w wyniku rejestracji przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia wartości kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii D1 oraz objęciem przez Hegen Invest ASI Sp. z o.o. z siedzibą w Zabierzowie (dalej „Hegen”) 1.900.000 akcji serii D1 Spółki, Hegen przekroczył próg 50% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta. Na dzień sporządzenia sprawozdania, Hegen posiada 10.750.000 (po uwzględnieniu splitu) akcji Spółki, stanowiących 56,66% udziału w kapitale i głosach na walnym zgromadzeniu Spółki.

Na dzień 31 marca 2025 r. Spółka była jednostką zależną od Hegen:

Firma:	Hegen Invest ASI Sp. z o.o.
Adres:	ul. Sportowa 3A, 32-080 Zabierzów
NIP:	7011126607
REGON:	524294160
KRS:	0001015818

Na dzień 31 marca 2025 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka nie posiada podmiotów zależnych i stowarzyszonych.

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

W dniu 8 stycznia 2025 r. nastąpiło obniżenie wartości nominalnej wszystkich akcji Spółki z kwoty 1,00 zł do kwoty 0,20 zł bez zmiany wysokości kapitału zakładowego oraz podział (split) akcji w stosunku 1:5, czyli poprzez proporcjonalne zwiększenie ilości wszystkich akcji Spółki z liczby 3.794.369 do liczby 18.971.845

W dniu 30 stycznia 2025 r., Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. na podstawie decyzji w formie oświadczenia nr 80/2025 z dnia 27 stycznia 2025 r., w związku ze zmianą wartości nominalnej akcji Spółki z 1,00 zł na 0,20 zł, dokonał wymiany (podziału):

- 1.294.369 akcji Spółki, oznaczonych kodem ISIN PLGTRNT00010, w stosunku 1:5, tj. na 6.471.845 akcji Spółki (akcje notowane na rynku NewConnect);
- 2.500.000 akcji Spółki, oznaczonych kodem ISIN PLGTRNT00028, w stosunku 1:5, tj. na 12.500.000 akcji Spółki.

W związku z powyższym, tabela przedstawiająca strukturę akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta przedstawia się następująco:

Tabela 8. Wyszczególnienie akcjonariuszy Spółki posiadających co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, na dzień sporządzenia raportu:

Akcjonariusz	Ilość akcji	% w kapitale zakładowym	Ilość głosów	% w ogólnej liczbie głosów
Adam Bębenek poprzez Hegen Invest ASI sp. z o.o.	10 750 000	56,66%	10 750 000	56,66%
Artur Górski	2 750 000	14,50%	2 750 000	14,50%
January Ciszewski	2 596 705	13,69%	2 596 705	13,69%
Leszek Jastrzębski	2 395 330	12,63%	2 395 330	12,63%
Pozostali	479 810	2,53%	479 810	2,53%
Łącznie	18 971 845	100,00%	18 971 845	100,00%

Wykaz powyższego akcjonariatu został przedstawiony w oparciu o otrzymane przez Spółkę zawiadomienia akcjonariuszy w trybie art. 69 ustawy o ofercie, przy czym liczba akcji Akcjonariuszy została przedstawiona w oparciu o ostatnio przekazaną w trybie zawiadomienia liczbę akcji i głosów oraz ich przeliczenia przez Spółkę w stosunku do aktualnej liczby akcji i głosów, w konsekwencji rejestracji w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego podziału (splitu) akcji w stosunku 1:5 Spółki w dniu 8 stycznia 2025 r.

10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta

Stan zatrudnienia w Spółce w okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 marca 2025 r. w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, na podstawie art. 2 pkt 13 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 oraz art. 5 Załącznika 1 do tego rozporządzenia, wynosił 1,24 w etatach i 1,24 w osobach zatrudnionych.

11. Oświadczenie Zarządu

Zabierzów, dnia 14 maja 2025 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za I kwartał 2025 r.

Zarząd di volio S.A. z siedzibą w Zabierzowie oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane za I kwartał 2025 r., sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że raport kwartalny zawiera prawidłowy obraz rozwoju i osiągnięć di volio S.A.

Prezes Zarządu
Barbara Kaszuba-Adamek

Wiceprezes Zarządu
Łukasz Górski