



ADATEX

SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY ADATEX S.A.

I KWARTAŁ 2025 ROKU

Dąbrowa Górnicza, 15.05.2025 r.

Skonsolidowany raport Adatex S.A. za I kwartał roku 2025 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 do tego Regulaminu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Adatex Spółka Akcyjna

ul. Graniczna 34B/U24

41-300 Dąbrowa Górnicza

KRS nr 0000451245 Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 32 061 135,00 zł

tel +48 692 418 686

w w w . a d a t e x s a . p l

biuro@adatex.pl

ZARZĄD

Prezes Zarządu: Robert Kijak

I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIA FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2025

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| | Nazwa | 01.01.2025 - 31.03.2025 | 01.01.2024 - 31.03.2024 |
|----------|---|----------------------------|----------------------------|
| A | Przychody ze sprzedaży | 17 319 186,37 | 20 376 741,43 |
| I | Przychody ze sprzedaży produktów | 15 916 319,02 | 27 980 885,57 |
| II | Zmiana stanu produktów (zw.-wart. dod. ,zm.-wart. uj.) | 1 402 867,35 | - 7 604 144,14 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 15 835 888,25 | 13 391 928,20 |
| I | Amortyzacja | 74 055,98 | 77 808,94 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 917 215,08 | 1 752 974,61 |
| III | Usługi obce | 13 785 023,23 | 10 545 302,54 |
| IV | Podatki i opłaty | 386 005,30 | 232 534,07 |
| V | Wynagrodzenia | 362 976,76 | 466 936,36 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 72 598,92 | 98 588,52 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 238 012,98 | 217 783,16 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 1 483 298,12 | 6 984 813,23 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 796 158,51 | 67 292,49 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 46 625,83 | 78 215,20 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 2 232 830,80 | 6 973 890,52 |
| G | Przychody finansowe | 92,15 | 1 275,35 |
| H | Koszty finansowe | 5 004,77 | 6 427,41 |
| I | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 2 227 918,18 | 6 968 738,46 |
| J | Podatek dochodowy | 290 583,00 | 1 995,00 |
| K | Zysk (strata) netto (I - J - K) | 1 937 335,18 | 6 966 743,46 |
| - | przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej | 1 937 335,18 | 6 966 743,46 |
| - | przypadające udziałowcom niekontrolującym | 0,00 | 0,00 |
| L | Inne całkowite dochody: | 0,00 | 4 092,94 |
| - | aktualizacja rezerw emerytalnych | 0,00 | 4 092,94 |
| - | podatek bieżący dotyczący innych całkowitych dochodów | 0,00 | 0,00 |
| M | Całkowite dochody brutto | 2 227 918,18 | 6 972 831,40 |
| N | Całkowite dochody netto | 1 937 335,18 | 6 970 836,40 |
| - | przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej | 1 937 335,18 | 6 970 836,40 |
| - | przypadające udziałowcom niekontrolującym | 0,00 | 0,00 |

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

| | Nazwa | Na 31.03.2025 | Na 31.03.2024 |
|------------|---|-----------------------|------------------------|
| - | AKTYWA | 200 660 472,91 | 175 620 505,32 |
| A | Aktywa trwałe | 5 645 071,59 | 5 961 734,72 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 34 307,45 | 0,00 |
| II | Wartość firmy | 2 673 022,18 | 2 673 022,18 |
| III | Rzeczowe aktywa trwałe | 2 903 995,96 | 3 213 159,54 |
| 1 | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 763 816,00 | 2 982 012,00 |
| 2 | środki transportu | 59 146,31 | 202 098,14 |
| 3 | inne środki trwałe | 81 033,65 | 29 049,40 |
| IV | Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| a | udziały i akcje | 0,00 | 0,00 |
| V | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 33 746,00 | 75 553,00 |
| B | Aktywa obrotowe | 195 015 401,32 | 169 658 770,60 |
| I | Zapasy | 187 361 183,35 | 160 811 738,51 |
| 1 | Grunty przeznaczone pod zabudowę | 18 900 360,23 | 17 455 660,00 |
| 2 | Budowy w toku | 130 265 583,49 | 127 377 805,48 |
| 3 | Lokale i przynależności przeznaczone do sprzedaży | 36 737 739,63 | 15 972 581,97 |
| 4 | Zaliczki na dostawy i usługi | 1 457 500,00 | 5 691,06 |
| II | Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 4 562 720,03 | 7 116 731,30 |
| 1 | należności z tytułu dostaw i usług | 1 367 356,84 | 2 890 535,62 |
| 2 | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych w tym: | 649 964,45 | 384 511,11 |
| - | należności z tyt. podatku dochodowego | 1 912,00 | 0,00 |
| 3 | pozostałe należności | 2 545 398,74 | 3 841 684,57 |
| III | Krótkoterminowe inne aktywa finansowe | 2 840 345,74 | 1 490 117,97 |
| 1 | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 2 | środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 2 840 345,74 | 1 490 117,97 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 251 152,20 | 240 182,82 |
| - | Aktywa razem | 200 660 472,91 | 175 620 505,32 |
| - | PASYWA | 200 660 472,91 | 175 620 505,32 |
| A | Kapitał (fundusz) własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | 77 618 376,24 | 70 184 915,20 |
| - | Udziały niekontrolujące | 0,00 | 0,00 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 32 061 135,00 | 32 061 135,00 |
| II | Kapitał (fundusz) zapasowy | 52 297 913,41 | 52 441 913,41 |
| III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | -20 418,16 | -24 511,10 |
| IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 100 000,00 | 100 000,00 |
| V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | - 8 757 589,19 | - 21 120 365,57 |
| VI | Zysk (strata) netto | 1 937 335,18 | 6 966 743,46 |
| VII | Akcje własne | 0,00 | - 240 000,00 |
| B | Zobowiązania i rezerwy | 123 042 096,67 | 105 435 590,12 |

| | | | |
|------------|---|----------------------|----------------------|
| I | Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | 76 041 246,84 | 54 491 034,68 |
| 1 | kredyty i pożyczki | 44 427 408,99 | 40 399 123,15 |
| 2 | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 19 091 178,62 | 0,00 |
| 3 | zobowiązania z tytułu leasingu i prawa do użytkowania | 1 504 051,19 | 1 751 878,14 |
| 4 | inne | 10 758 792,88 | 12 059 101,29 |
| 5 | rezerwy | 259 815,16 | 280 932,10 |
| II | Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | 22 095 476,71 | 29 433 604,78 |
| 1 | kredyty i pożyczki | 16 854 599,53 | 25 503 653,95 |
| 2 | zobowiązania z tytułu leasingu i prawa do użytkowania | 13 483,76 | 6 764,47 |
| 3 | zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 4 267 905,31 | 2 269 719,47 |
| 4 | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych w tym: | 458 342,33 | 786 438,24 |
| - | zobowiązanie z tyt. podatku dochodowego | 17 864,00 | 36 729,00 |
| 5 | z tytułu wynagrodzeń | 64 292,00 | 118 907,05 |
| 6 | inne | 402 693,07 | 703 563,89 |
| 7 | rezerwy | 34 160,71 | 44 557,71 |
| III | Rozliczenia międzyokresowe | 24 905 373,12 | 21 510 950,66 |
| 1 | Zaliczki na poczet przyszłych przychodów ze sprzedaży lokali | 24 905 373,12 | 21 510 950,66 |

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| STAN NA 31.03.2025 | | | | | | | | | |
|--|--------------------|------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------------|--|--|
| | Kapitał podstawowy | Kapitał zapasowy | Kapitał z aktualizacji wyceny | Pozostałe kapitały rezerwowe | Zysk (strata) z lat ubiegłych | Akcje własne (wielkość ujemna) | Zysk (strata) netto | Kapitał przypisywany udziałom niekontrolującym | Kapitał (fundusz) własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej |
| stan na początek okresu: | 32 061 135,00 | 52 297 913,41 | - 20 418,16 | 100 000,00 | - 21 120 365,57 | - | 12 362 776,38 | - | 75 681 041,06 |
| Zwiększenia: | - | - | - | - | 12 362 776,38 | - | 1 937 335,18 | - | |
| - przeniesienie zysku z roku 2024 do rozliczenia | | | | | 12 362 776,38 | | | | |
| - zysk okresu | | | | | | | 1 937 335,18 | | |
| Zmniejszenia | - | - | - | - | - | - | - 12 362 776,38 | - | - |
| - przeniesienie zysku z roku 2024 do rozliczenia | | | | | | | - 12 362 776,38 | | |
| stan na koniec okresu: | 32 061 135,00 | 52 297 913,41 | - 20 418,16 | 100 000,00 | - 8 757 589,19 | - | 1 937 335,18 | - | 77 618 376,24 |

| STAN NA 31.03.2024 | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------------|--|--|
| | Kapitał podstawowy | Kapitał zapasowy | Kapitał z aktualizacji wyceny | Pozostałe kapitały rezerwowe | Zysk (strata) z lat ubiegłych | Akcje własne (wielkość ujemna) | Zysk (strata) netto | Kapitał przypisywany udziałom niekontrolującym | Kapitał (fundusz) własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej |
| stan na początek okresu: | 32 061 135,00 | 79 367 401,41 | - 24 511,10 | 100 000,00 | - 25 079 328,63 | - 33 513 200,00 | 3 958 963,06 | - | 56 870 459,74 |
| Zwiększenia: | - | - | - | - | 3 958 963,06 | - | 6 966 743,46 | - | - |
| - przeniesienie zysku do rozliczenia | | | | | 3 958 963,06 | | | | |
| - zysk okresu | | | | | | | 6 966 743,46 | | |
| Zmniejszenia | - | - 26 925 488,00 | - | - | - | 33 273 200,00 | - 3 958 963,06 | - | - |
| - z tytułu podziału zysku | | | | | | | - 3 958 963,06 | | |
| - zbycie akcji własnych | | | | | | 33 273 200,00 | | | |
| - strata na zbyciu akcji własnych | | - 26 925 488,00 | | | | | | | |
| stan na koniec okresu: | 32 061 135,00 | 52 441 913,41 | - 24 511,10 | 100 000,00 | - 21 120 365,57 | - 240 000,00 | 6 966 743,46 | - | 70 184 915,20 |

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

| | 01.01.2025 - 31.03.2025 | 01.01.2024 - 31.03.2024 |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia (I+II+III) | - 8 415 217,06 | 2 011 311,45 |
| I. Zysk brutto | 2 227 918,18 | 6 968 738,46 |
| II. Korekty razem | 401 606,64 | 1 056 407,62 |
| 1. Zyski (straty) mniejszości | | |
| 2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządk. wycenianych metodą praw własności | | |
| 3. Amortyzacja | 74 055,98 | 77 808,94 |
| 4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych | | |
| 5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 618 133,66 | 980 593,68 |
| 6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej | | |
| 7. Podatek dochodowy zapłacony | - 290 583,00 | - 1 995,00 |
| 8. Inne korekty | - | - |
| III. Zmiany w kapitale obrotowym | - 11 044 741,88 | - 6 013 834,63 |
| 1. Zmiana stanu rezerw | - | - |
| 2. Zmiana stanu zapasów | - 608 122,12 | 10 059 159,94 |
| 3. Zmiana stanu należności (bez należności z tyt. CIT) | 1 415 518,91 | - 5 340 936,08 |
| 4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów i zobowiązań z tyt. CIT | - 6 206 579,19 | - 4 542 324,62 |
| 5. Zmiana stanu rozrachunków z tytułu CIT | - 1 411 170,00 | - 100 742,00 |
| 6. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | - 4 234 389,48 | - 6 088 991,87 |
| B.Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I+II) | - 10 682,61 | - |
| I.Wpływy | - | - |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. Wpływy z tytułu udzielonych pożyczek | - | - |
| 4. Wpływy z tytułu dywidend | - | - |
| 5. Zbycie pozostałych aktywów finansowych i inne wpływy inwestycyjne | - | - |
| 6. Inne wpływy z działalności inwestycyjnej | - | - |
| II.Wydatki | - 10 682,61 | - |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | - 10 682,61 | - |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niem. i prawne | - | - |
| 3. Spłata pożyczek otrzymanych | - | - |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | - | - |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej (I+II) | 1 058 487,94 | - 1 578 598,40 |

| | | |
|---|-----------------------|------------------------|
| I. Wpływy | 9 501 732,07 | 11 450 696,05 |
| 1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | - | - |
| 2. Wpływy z tytułu kredytów | 9 501 732,07 | 5 102 984,05 |
| 3. Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 4. Inne wpływy finansowe | - | 6 347 712,00 |
| II. Wydatki | - 8 443 244,13 | - 13 029 294,45 |
| 1. Nabycie akcji własnych | - | - |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | - | - |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | - 7 708 211,68 | - 11 957 592,77 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | - 42 818,19 | - 79 086,54 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | - 74 080,60 | - 10 725,26 |
| 8. Odsetki | - 618 133,66 | - 981 889,88 |
| 9. Inne wydatki finansowe | - | - |
| | | |
| D. Przepływy środków pieniężnych razem (A + B + C) | - 7 367 411,73 | 432 713,05 |
| E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych (G - F) | - 7 367 411,73 | 432 713,05 |
| F. Stan środków pieniężnych na początek okresu | 10 207 757,47 | 1 057 404,92 |
| G. Stan środków pieniężnych na koniec okresu | 2 840 345,74 | 1 490 117,97 |

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| | Nazwa | 01.01.2025 - 31.03.2025 | 01.01.2024 - 31.03.2024 |
|----------|---|----------------------------|----------------------------|
| A | Przychody ze sprzedaży | 8 564 055,71 | 15 222 042,65 |
| I | Przychody ze sprzedaży produktów | 4 832 778,29 | 27 980 885,57 |
| II | Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj) | 3 731 277,42 | -12 758 842,92 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 8 581 822,36 | 8 229 584,15 |
| I | Amortyzacja | 74 055,98 | 77 808,94 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 524 902,83 | 1 749 190,83 |
| III | Usługi obce | 7 064 134,67 | 5 481 834,48 |
| IV | Podatki i opłaty | 250 606,16 | 158 656,39 |
| V | Wynagrodzenia | 357 510,82 | 465 152,83 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 72 598,92 | 98 588,52 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 238 012,98 | 198 352,16 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | - 17 766,65 | 6 992 458,50 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 790 883,63 | 67 254,11 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 41 348,48 | 78 199,03 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 731 768,50 | 6 981 513,58 |
| G | Przychody finansowe | 92,15 | 1 275,35 |
| H | Koszty finansowe | 1 615,75 | 6 351,40 |
| I | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 730 244,90 | 6 976 437,53 |
| J | Podatek dochodowy | 0,00 | 1 995,00 |
| K | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 730 244,90 | 6 974 442,53 |
| L | Inne całkowite dochody: | 0,00 | 4 092,94 |
| - | aktualizacja rezerw emerytalnych | 0,00 | 4 092,94 |
| - | podatek bieżący dotyczący innych całkowitych dochodów | 0,00 | 0,00 |
| M | Całkowite dochody brutto | 730 244,90 | 6 980 530,47 |
| N | Całkowite dochody netto | 730 244,90 | 6 978 535,47 |
| | | | |
| | Zysk przypadający na jedną akcję w zł i gr | 0,02 | 0,22 |
| | dotyczy działalności kontynuowanej | 0,02 | 0,22 |

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

| | Nazwa | Na 31.03.2025 | Na 31.03.2024 |
|------------|---|-----------------------|-----------------------|
| - | AKTYWA | 169 435 683,66 | 174 482 938,65 |
| A | Aktywa trwałe | 34 575 799,89 | 18 590 212,54 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 34 307,45 | 0,00 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 2 903 995,96 | 3 213 159,54 |
| 1 | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 763 816,00 | 2 982 012,00 |
| 2 | środki transportu | 59 146,31 | 202 098,14 |
| 3 | inne środki trwałe | 81 033,65 | 29 049,40 |
| III | Inne długoterminowe aktywa finansowe | 31 603 750,48 | 15 301 500,00 |
| 1 | Długoterminowe aktywa finansowe | 31 603 750,48 | 15 301 500,00 |
| a | udziały i akcje | 31 603 750,48 | 15 301 500,00 |
| IV | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 33 746,00 | 75 553,00 |
| B | Aktywa obrotowe | 134 859 883,77 | 155 892 726,11 |
| I | Zapasy | 119 705 739,86 | 141 277 988,28 |
| 1 | Grunty przeznaczone pod zabudowę | 3 147 160,00 | 3 147 160,00 |
| 2 | Budowy w toku | 95 096 015,98 | 122 152 555,25 |
| 3 | Lokale i przynależności przeznaczone do sprzedaży | 20 005 063,88 | 15 972 581,97 |
| 4 | Zaliczki na dostawy i usługi | 1 457 500,00 | 5 691,06 |
| II | Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 3 496 308,33 | 6 741 356,58 |
| 1 | należności z tytułu dostaw i usług | 927 255,38 | 2 890 535,62 |
| 2 | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych w tym: | 23 654,21 | 11 430,12 |
| - | należności z tyt. podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 3 | pozostałe należności | 2 545 398,74 | 3 839 390,84 |
| III | Krótkoterminowe inne aktywa finansowe | 11 514 856,86 | 7 703 667,43 |
| 1 | udzielone pożyczki | 10 449 644,99 | 6 717 848,20 |
| 2 | środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 1 065 211,87 | 985 819,23 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 142 978,72 | 169 713,82 |
| - | Aktywa razem | 169 435 683,66 | 174 482 938,65 |
| - | PASYWA | 169 435 683,66 | 174 482 938,65 |
| A | Kapitał (fundusz) własny | 72 861 580,62 | 70 231 966,32 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 32 061 135,00 | 32 061 135,00 |
| II | Kapitał (fundusz) zapasowy | 52 297 913,41 | 52 441 913,41 |
| III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | - 20 418,16 | -24 511,10 |
| IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 100 000,00 | 100 000,00 |
| V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | - 12 307 294,53 | -21 081 013,52 |
| VI | Zysk (strata) netto | 730 244,90 | 6 974 442,53 |
| VII | Akcje własne | 0,00 | -240 000,00 |

| | | | |
|------------|---|----------------------|-----------------------|
| B | Zobowiązania i rezerwy | 96 574 103,04 | 104 250 972,33 |
| I | Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | 53 998 151,51 | 47 773 186,48 |
| 1 | kredyty i pożyczki | 22 384 313,66 | 33 681 274,95 |
| 2 | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 19 091 178,62 | 0,00 |
| 3 | zobowiązania z tytułu leasingu i prawa do użytkowania | 1 504 051,19 | 1 751 878,14 |
| 4 | inne | 10 758 792,88 | 12 059 101,29 |
| 5 | rezerwy | 259 815,16 | 280 932,10 |
| II | Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | 28 542 654,17 | 35 381 435,27 |
| 1 | kredyty i pożyczki | 27 190 918,11 | 31 530 518,39 |
| 2 | zobowiązania z tytułu leasingu i prawa do użytkowania | 13 483,76 | 6 764,47 |
| 3 | zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 744 104,83 | 2 266 523,74 |
| 4 | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych w tym: | 207 415,97 | 716 100,02 |
| - | zobowiązanie z tyt. podatku dochodowego | 0,00 | 36 729,00 |
| 5 | z tytułu wynagrodzeń | 62 792,00 | 118 407,05 |
| 6 | inne | 289 778,79 | 698 563,89 |
| 7 | rezerwy | 34 160,71 | 44 557,71 |
| III | Rozliczenia międzyokresowe | 14 033 297,36 | 21 096 350,58 |
| 1 | Zaliczki na poczet przyszłych przychodów ze sprzedaży lokali | 14 033 297,36 | 21 096 350,58 |

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| STAN NA 31.03.2025 | | | | | | | | |
|--|--------------------|------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|
| | Kapitał podstawowy | Kapitał zapasowy | Kapitał z aktualizacji wyceny | Pozostałe kapitały rezerwowe | Zysk (strata) z lat ubiegłych | Akcje własne (wielkość ujemna) | Zysk okresu | Kapitał własny |
| stan na początek okresu: | 32 061 135,00 | 52 297 913,41 | - 20 418,16 | 100 000,00 | -21 081 013,52 | - | 8 773 718,92 | 72 131 335,65 |
| Zwiększenia: | - | - | - | - | 8 773 718,99 | - | 730 244,90 | |
| - przeniesienie zysku z roku 2024 do rozliczenia | | | | | 8 773 718,99 | | | |
| - zysk okresu | | | | | | | 730 244,90 | |
| Zmniejszenia | - | - | - | - | - | - | - 8 773 718,92 | - |
| - przeniesienie zysku z roku 2024 do rozliczenia | | | | | | | - 8 773 718,92 | |
| stan na koniec okresu: | 32 061 135,00 | 52 297 913,41 | - 20 418,16 | 100 000,00 | - 12 307 294,53 | - | 730 244,90 | 72 861 580,62 |

| STAN NA 31.03.2024 | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|
| | Kapitał podstawowy | Kapitał zapasowy | Kapitał z aktualizacji wyceny | Pozostałe kapitały rezerwowe | Zysk (strata) z lat ubiegłych | Akcje własne (wielkość ujemna) | Zysk okresu | Kapitał własny |
| stan na początek okresu: | 32 061 135,00 | 79 367 401,41 | - 24 511,10 | 100 000,00 | -25 079 328,63 | -33 513 200,00 | 3 998 315,11 | 56 909 811,79 |
| Zwiększenia: | - | - | - | - | 3 998 315,11 | - | 6 974 442,53 | |
| - przeniesienie zysku do rozliczenia | | | | | 3 998 315,11 | | | |
| - zysk okresu | | | | | | | 6 974 442,53 | |
| Zmniejszenia | - | - 26 925 488,00 | - | - | - | 33 273 200,00 | - 3 998 315,11 | - |
| - z tytułu podziału zysku | | | | | | | - 3 998 315,11 | |
| - zbycie akcji własnych | | | | | | 33 273 200,00 | | |
| - strata na zbyciu akcji własnych | | - 26 925 488,00 | | | | | | |
| stan na koniec okresu: | 32 061 135,00 | 52 441 913,41 | - 24 511,10 | 100 000,00 | - 21 081 013,52 | - 240 000,00 | 6 974 442,53 | 70 231 966,32 |

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

| | 01.01.2025 - 31.03.2025 | 01.01.2024 - 31.03.2024 |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia (I+II+III) | - 6 692 890,55 | 8 427 904,37 |
| I. Zysk brutto | 730 244,90 | 6 974 442,53 |
| II. Korekty razem | 692 189,64 | 1 066 055,80 |
| 1. Zyski (straty) mniejszości | | |
| 2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządk. wycenianych metodą praw własności | | |
| 3. Amortyzacja | 74 055,98 | 77 808,94 |
| 4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych | | |
| 5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 618 133,66 | 988 246,86 |
| 6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej | | |
| 7. Podatek dochodowy zapłacony | - | - |
| 8. Inne korekty | - | - |
| III. Zmiany w kapitale obrotowym | - 8 115 325,09 | 387 406,04 |
| 1. Zmiana stanu rezerw | - | - |
| 2. Zmiana stanu zapasów | - 3 353 197,15 | 15 143 389,72 |
| 3. Zmiana stanu należności (bez należności z tyt. CIT) | 2 293 859,49 | - 3 967 855,09 |
| 4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów i zobowiązań z tyt. CIT | - 7 877 628,95 | - 4 457 498,64 |
| 5. Zmiana stanu rozrachunków z tytułu CIT | - 1 239 405,00 | - 100 742,00 |
| 6. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 2 061 046,52 | - 6 229 887,95 |
| | | |
| B.Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I+II) | 448 574,66 | - 6 669 400,00 |
| I.Wpływy | 2 627 257,27 | - |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. Wpływy z tytułu udzielonych pożyczek | 2 627 257,27 | - |
| 4. Wpływy z tytułu dywidend | - | - |
| 5. Zbycie pozostałych aktywów finansowych i inne wpływy inwestycyjne | - | - |
| 6. Inne wpływy z działalności inwestycyjnej | - | - |
| II.Wydatki | - 2 178 682,61 | - 6 669 400,00 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | - 10 682,61 | - |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niem. i prawne | - | - |
| 3. Spłata pożyczek otrzymanych | - 2 168 000,00 | - 6 669 400,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | - | - |
| | | |

| | | |
|--|-----------------------|------------------------|
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej (I+II) | - 103 361,49 | - 1 576 251,58 |
| I. Wpływy | 8 857 025,67 | 11 450 696,05 |
| 1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | - | - |
| 2. Wpływy z tytułu kredytów | 8 857 025,67 | 5 102 984,05 |
| 3. Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 4. Inne wpływy finansowe | - | 6 347 712,00 |
| II. Wydatki | - 8 960 387,16 | - 13 026 947,63 |
| 1. Nabycie akcji własnych | - | - |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | - | - |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | - 8 268 757,89 | - 11 958 888,97 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 584,99 | - 69 086,54 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finans. | - 74 080,60 | - 10 725,26 |
| 8. Odsetki | - 618 133,66 | - 988 246,86 |
| 9. Inne wydatki finansowe | - | - |
| | | |
| D. Przepływy środków pieniężnych razem (A + B + C) | - 6 347 677,38 | 182 252,79 |
| E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych (G - F) | - 6 347 677,38 | 182 252,79 |
| F. Stan środków pieniężnych na początek okresu | 7 412 889,25 | 803 566,44 |
| G. Stan środków pieniężnych na koniec okresu | 1 065 211,87 | 985 819,23 |

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Na mocy Uchwały Akcjonariuszy z dnia 07.11.2024 r. zmianie uległy dotychczasowe zasady rachunkowości i Emitent postanowił o przyjęciu zasad Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone po raz pierwszy zgodnie z MSSF za rok obrotowy 01.01-31.12.2023 r. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 2023 i dwa okresy porównawcze (lata 2021-2022). Datą przejścia na Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) jest 1 stycznia 2021 r., który stanowi początek najwcześniejszego okresu (Sprawozdaniem otwarcia) prezentowanego w pierwszym sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF.

Spółka dotychczas sporządzała sprawozdania finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości, w związku z czym korzystała ze zwolnienia w zakresie sporządzania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Wszystkie kolejne skonsolidowane i jednostkowe sprawozdania finansowe Adatex S.A. będą zgodne z MSSF. Grupa bezwzględnie akceptuje obowiązujące MSSF i stosuje je przy sporządzaniu sprawozdania.

Walutą funkcjonalną Grupy i walutą sprawozdawczą sprawozdania finansowego jest złoty polski (PLN). Wszelkie kwoty w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym podane zostały w złotych i groszach, chyba że wskazano inaczej.

Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy.

W związku ze złożeniem do Komisji Nadzoru Finansowego wniosku o zatwierdzenie prospektu na GPW, Grupa postanowiła dokonać zmian prezentacyjnych w sprawozdaniu oraz drobnych zmian w opisie przyjętych zasad polityki rachunkowości zgodnie z uwagami KNF do ww. prospektu.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

Zasady konsolidacji

Sprawozdania finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam rok sprawozdawczy, co sprawozdanie jednostki dominującej przy wykorzystaniu spójnych zasad rachunkowości w oparciu o jednolite zasady rachunkowości zastosowane dla transakcji i zdarzeń gospodarczych o podobnym charakterze. W procesie konsolidacji eliminowane są wszystkie transakcje pomiędzy jednostkami wchodzącymi w skład Grupy oraz salda rozrachunków. Eliminowana jest również wartość udziałów posiadanych przez Spółkę i inne jednostki objęte konsolidacją w jednostkach zależnych, która opowiada udziałowi Spółki i innych jednostek Grupy Kapitałowej objętych konsolidacją w kapitale własnym jednostek zależnych.

Jednostki zależne podlegają konsolidacji metodą pełną od dnia objęcia nad nimi kontroli przez Grupę, a przestają być konsolidowane od dnia utraty kontroli.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe to środki trwałe:

- o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok,
- w stosunku, do których istnieje prawdopodobieństwo, iż Grupa uzyska w przyszłości korzyści ekonomiczne związane ze składnikiem majątkowym oraz,
- których wartość można określić w sposób wiarygodny.

Na dzień początkowego ujęcia rzeczowe aktywa trwałe wycenia się w cenie nabycia/koszcie wytworzenia. Cenę nabycia/koszt wytworzenia powiększają koszty finansowania zewnętrznego zaciągniętego na nabycie lub wytworzenie dostosowywanego składnika rzeczowych aktywów trwałych. Na koniec okresu sprawozdawczego rzeczowe aktywa trwałe wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne i skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Późniejsze nakłady ponoszone na składnik rzeczowych aktywów trwałych (np. w celu zwiększenia przydatności składnika, zamiany części lub jego odnowienia) uwzględnia się w wartości bilansowej danego środka trwałego tylko wówczas, gdy jest prawdopodobne, że z tytułu tych nakładów nastąpi wpływ korzyści ekonomicznych do Spółki, zaś wysokość nakładów można wiarygodnie wycenić. Wszelkie pozostałe wydatki na naprawę i konserwację odnoszone są do wyniku w okresie, w którym zostały poniesione.

Zapasy

Pozycja budowy w toku odzwierciedla wartość realizowanych przez Grupę przedsięwzięć deweloperskich – czyli budowy budynków mieszkalnych lub mieszkalno – usługowych wraz z przynależnościami (tj. miejsca postojowe, garażowe, komórki lokatorskie i inne), wraz z kosztami gruntów oraz ponoszonymi przez Spółkę nakładami inwestycyjnymi tj. wszelkie prace wykonywane przez generalnego wykonawcę i podwykonawców, koszty finansowania

zewnętrznego, koszty planowania oraz projektu, a także narzuty kosztów administracyjnych bezpośrednio związanych z budową oraz pozostałe koszty dotyczące budowy. Wartość składników zapasów dla pozycji budowy w toku ustalana jest na podstawie szczegółowej identyfikacji na poziomie poszczególnych inwestycji. W ramach danej inwestycji koszt bezpośrednich materiałów i robocizny oraz odpowiedni narzut pośrednich kosztów produkcji, wraz z kosztami finansowania zewnętrznego. W przypadku przedsięwzięć deweloperskich Grupa szacuje, że normalny cykl operacyjny trwa około 3,5 roku od rozpoczęcia budowy do finalizacji sprzedaży. Na lokale mieszkalne i przynależności przeznaczone do sprzedaży składają się oddane do użytkowania budynki z wyszczególnionymi lokalami mieszkalnymi lub usługowymi z przynależnościami, które zostały wytworzone przez jednostkę. Grunty przeznaczone pod zabudowę odzwierciedlają wartość gruntów na których jeszcze nie rozpoczęły się inwestycje. W momencie uzyskania pozwolenia na budowę i rozpoczęcia prac, grunty te zostają przeklasyfikowane do pozycji budowy w toku. W przypadku zamiaru sprzedaży ww. grunty zostaną przeklasyfikowane do aktywów do sprzedaży. Zaliczki na dostawy i usługi stanowią kwoty zaliczek wpłaconych na poczet robót budowlanych. Grupa dokonuje odpisu aktualizującego w momencie stwierdzenia, że brak jest możliwości ich odsprzedaży. Kwotę wszelkich odpisów wartości zapasów do poziomu wartości netto możliwej do uzyskania oraz wszystkie straty w zapasach ujmuje się jako koszt okresu, w którym odpis lub strata miały miejsce. Odwrócenie odpisu wartości zapasów, wynikające ze zwiększenia ich wartości netto możliwej do uzyskania, ujmuje się jako zmniejszenie kwoty zapasów ujętych jako koszt okresu, w którym odwrócenie odpisu wartości miało miejsce.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty wycenia się według wartości nominalnej; obejmują: gotówkę w kasie i na rachunkach bankowych.

Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania obejmują środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT, które w ocenie Zarządu jednostki dominującej spełniają definicję środków pieniężnych i ich ekwiwalentów.

Udziały i akcje w jednostkach zależnych

Udziały w jednostkach zależnych w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Grupa ujmuje początkowo według kosztu nabycia. Po początkowym ujęciu inwestycje wycenia się w wartości godziwej zgodnie z hierarchią wartości przez wynik bieżącego okresu. Koszt początkowy obejmuje: wartość godziwą zapłaty oraz koszty transakcyjne. Test na utratę wartości inwestycji w jednostkę zależną przeprowadza się, gdy występują przesłanki na utratę wartości. W przypadku wystąpienia przesłanek, dokonuje się ustalenia wartości odzyskiwalnej tej inwestycji tj. wyższej z dwóch kwot: wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży i wartości użytkowej. Odpis z tytułu utraty wartości ustala się w wysokości nadwyżki wartości bilansowej nad wartością odzyskiwalną i ujmuje w wyniku finansowym w pozycji Pozostałe koszty operacyjne. W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym udziały we wspólnym przedsięwzięciu ujmuje się początkowo według ceny nabycia, a na kolejne dni kończące okresy sprawozdawcze wycenia metodą praw własności. Udziały Grupy w wyniku finansowym wspólnego przedsięwzięcia od dnia nabycia ujmuje się w zysku lub stracie, natomiast jej udział w zmianach stanu pozostałych całkowitych dochodów od dnia nabycia - w odpowiedniej pozycji pozostałych całkowitych dochodów. Wartość bilansową inwestycji koryguje się o łączne zmiany stanu kapitału własnego od dnia nabycia.

Rezerwy

Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są gdy na Grupie ciąży obecny obowiązek (prawny lub zwyczajowo oczekiwany) wynikający ze zdarzeń przeszłych, prawdopodobne jest, że wypełnienie obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne, można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty tego obowiązku.

Rezerwę zmniejsza zrealizowanie obowiązku, na który została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

Świadczenia pracownicze

Odprawy emerytalne

Pracownicy zatrudnieni w Grupie uprawnieni są do otrzymania odpraw emerytalnych w określonej wysokości w momencie przejścia na emeryturę. Grupa nie wydziela aktywów, które w przyszłości służyłyby uregulowaniu zobowiązań z tytułu odpraw emerytalnych. Zyski/straty aktuarialne ujmuje się w pozostałych całkowitych dochodach. Grupa tworzy rezerwę na przyszłe zobowiązania z tytułu odpraw emerytalnych w celu przyporządkowania kosztów do okresów, których dotyczą. Wysokość rezerwy aktualizowana jest na każdy dzień kończący okres sprawozdawczy. Korekta zwiększająca lub zmniejszająca wysokość rezerwy odnoszona jest w inne całkowite dochody. Wykorzystanie tego typu rezerw powoduje zmniejszenie rezerwy (nie jest dopuszczalne bieżące obciążenie kosztów działalności kwotami wypłaconych świadczeń z jednoczesną korektą rezerwy na koniec okresu). Realizacja rezerwy wpływa na kapitał z aktualizacji wyceny. Rozwiązanie powyższej rezerwy koryguje (zmniejsza) koszty świadczeń pracowniczych, a zyski prezentowane są w innych całkowitych dochodach.

Świadczenie związane z ustaniem stosunku pracy

W przypadku rozwiązania stosunku pracy pracownikom Spółki przysługują świadczenia przewidziane przez obowiązujące w Polsce przepisy prawa pracy, między innymi ekwiwalent z tytułu niewykorzystanego urlopu wypoczynkowego.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Zaliczki otrzymane od klientów na poczet lokali mieszkalnych lub usługowych. Wartość składników rozliczeń międzyokresowych przychodów jest ustalana na podstawie szczegółowej identyfikacji na poziomie poszczególnych inwestycji. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wyceniane są jako kwota wymagalnej zapłaty.

Instrumenty finansowe

Udziały (akcje) własne

Udziały (akcje) własne - wycenia się według ceny nabycia i ujmuje w kapitałach własnych jako wartość ujemną. Jeśli Grupa nabywa własne instrumenty kapitałowe, to instrumenty te (nabyte udziały/akcje własne) odejmuje się od kapitału własnego. Nabycie, sprzedaż, emisja lub umorzenie własnych instrumentów kapitałowych przez jednostkę nie powoduje ujęcia w wyniku finansowym jednostki żadnych zysków lub strat. Takie udziały/akcje własne mogą być nabyte i zatrzymane przez jednostkę lub inną jednostkę będącą członkiem skonsolidowanej grupy. Kwoty zapłacone lub otrzymane ujmuje się bezpośrednio w kapitale własnym.

Instrumenty finansowe

Aktywa finansowe są klasyfikowane w następujących kategoriach: wycena według amortyzowanego kosztu, wycena w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat oraz te, które mają być wyceniane według wartości godziwej poprzez inne całkowite dochody.

Utrata wartości aktywów finansowych

Grupa dokonuje oceny oczekiwanych strat kredytowych (ang. expected credit losses, „ECL”) związanych z instrumentami dłużnymi wycenianymi według amortyzowanego kosztu i wartości godziwej niezależnie od tego, czy wystąpiły przesłanki utraty wartości.

Odpis na oczekiwane straty kredytowe („OSK”) rozpoznaje się dla ekspozycji kredytowych z tytułu zrealizowanych dostaw i usług oraz pożyczek udzielonych, aktywów finansowych klasyfikowanych według amortyzowanego kosztu.

Oczekiwane straty kredytowe są wyceniane na podstawie jednej z następujących zasad: 12-miesięczne OSK, które wynikają z możliwych zdarzeń powodujących brak spłaty w ciągu 12 miesięcy po dniu sprawozdawczym; i OSK w całym okresie życia, które wynikają ze wszystkich możliwych zdarzeń powodujących brak spłaty w oczekiwanym okresie istnienia instrumentu finansowego. W przypadku należności handlowych i aktywów z umów Grupa stosuje uproszczone podejście i wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe w kwocie równej oczekiwanym stratom kredytowym w całym okresie życia należności przy użyciu macierzy rezerw. Grupa wykorzystuje swoje dane historyczne dotyczące strat kredytowych, skorygowane w stosownych przypadkach o wpływ informacji dotyczących przyszłości. W celu ustalenia oczekiwanych strat kredytowych należności z tytułu poręczeń oraz pozostałe należności pogrupowane zostały na podstawie podobieństwa charakterystyki ryzyka kredytowego. Ze względu na charakter prowadzonej działalności przez Spółkę, inne kryteria jak na przykład segregacja geograficzna nie mają zastosowania. Co do zasady, przeterminowane należności z tytułu poręczeń oraz pozostałe należności są usuwane z ksiąg w przypadku stwierdzenia braku możliwości ich skutecznej egzekucji (np. poprzez postawienie komornicze o bezskuteczności egzekucji). W przypadku pozostałych aktywów finansowych (pożyczki udzielone), Grupa wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe w kwocie równej 12-miesięcznym oczekiwanym stratom kredytowym. Grupa kalkuluje oczekiwane straty kredytowe dotyczące pożyczek jako różnica między przepływami pieniężnymi wynikającymi z podpisanych umów a przepływami pieniężnymi, które jednostka spodziewa się otrzymać. Pożyczki zaklasyfikowane są jako instrumenty niskiego ryzyka. Jeżeli ryzyko kredytowe związane z danym instrumentem finansowym znacznie wzrosło od momentu początkowego ujęcia, Grupa wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe z tytułu instrumentu finansowego w kwocie równej oczekiwanym stratom kredytowym w całym okresie życia. Grupa ocenia, że ryzyko kredytowe związane z danym instrumentem finansowym znacznie wzrosło od dnia jego początkowego ujęcia w przypadku, gdy opóźnienie w spłacie przekroczy 30 dni. Jednocześnie, Grupa ocenia, że niewykonanie zobowiązania przez dłużnika następuje w przypadku gdy opóźnienie w spłacie przekroczy 90 dni. Jeśli związane ze składnikiem aktywów finansowych przepływy pieniężne wynikające z umowy były renegotjowane lub modyfikowane i nie zaprzestano ujmowania składnika aktywów finansowych, każdorazowo Grupa dokonuje oceny, czy nastąpił znaczny wzrost ryzyka kredytowego związanego z danym instrumentem finansowym poprzez porównanie: ryzyka niewykonania zobowiązania na dzień sprawozdawczy (na podstawie zmodyfikowanych warunków umowy) oraz ryzyka niewykonania zobowiązania w momencie początkowego ujęcia (na podstawie pierwotnych, niezmodyfikowanych warunków umowy). W przypadku stwierdzenia, że nastąpił znaczny

wzrost ryzyka kredytowego Grupa wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe z tytułu instrumentu finansowego w kwocie równej oczekiwanym stratom kredytowym w całym okresie życia.

Wycena do wartości godziwej

Grupa wycenia instrumenty finansowe, oraz aktywa niefinansowe takie jak nieruchomości inwestycyjne w wartości godziwej na każdy dzień bilansowy, o ile wystąpią przesłanki na utratę wartości. Wartość godziwa jest rozumiana jako cena, która byłaby otrzymana ze sprzedaży składnika aktywów, bądź zapłacona w celu przeniesienia zobowiązania w transakcji przeprowadzonej na zwykłych warunkach zbycia składnika aktywów między uczestnikami rynku na dzień wyceny w aktualnych warunkach rynkowych. Wycena wartości godziwej opiera się na założeniu, że transakcja sprzedaży składnika aktywów lub przeniesienia zobowiązania odbywa się albo na głównym rynku dla danego składnika aktywów bądź zobowiązania, a w przypadku braku głównego rynku, na najkorzystniejszym rynku dla danego składnika aktywów lub zobowiązania. Zarówno główny jak i najbardziej korzystny rynek muszą być dostępne dla Grupy. Wartość godziwa składnika aktywów lub zobowiązania jest mierzona przy założeniu, że uczestnicy rynku przy ustalaniu ceny składnika aktywów lub zobowiązania działają w swoim najlepszym interesie gospodarczym. Wycena wartości godziwej składnika aktywów niefinansowych uwzględnia zdolność uczestnika rynku do wytworzenia korzyści ekonomicznych poprzez jak największe i najlepsze wykorzystanie składnika aktywów lub jego zbycie innemu uczestnikowi rynku, który zapewniłby jak największe i jak najlepsze wykorzystanie tego składnika aktywów. Grupa stosuje techniki wyceny, które są odpowiednie do okoliczności i w przypadku których są dostępne dostateczne dane do wyceny wartości godziwej, przy maksymalnym wykorzystaniu odpowiednich obserwowalnych danych wejściowych i minimalnym wykorzystaniu nieobserwowalnych danych wejściowych. Wszystkie aktywa oraz zobowiązania, które są wyceniane do wartości godziwej lub ich wartość godziwa jest ujawniana w sprawozdaniu finansowym są klasyfikowane w hierarchii wartości godziwej w sposób opisany poniżej na podstawie najniższego poziomu danych wejściowych który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej traktowanej jako całość:

Poziom 1 – Notowane (nieskorygowane) ceny rynkowe na aktywnym rynku dla identycznych aktywów lub zobowiązań,

Poziom 2 – Techniki wyceny dla których najniższy poziom danych wejściowych, który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej jako całości jest bezpośrednio bądź pośrednio obserwowalny,

Poziom 3 – Techniki wyceny dla których najniższy poziom danych wejściowych, który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej jako całości jest nieobserwowalny.

Przychody

Przychody są ujmowane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Grupa uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób. Przychody są rozpoznawane po pomniejszeniu o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

Przychody z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych

Przychody z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych i usługowych ujmowane są w momencie spełnienia zobowiązania do wykonania świadczenia. Zobowiązanie do wykonania świadczenia uznaje się za spełnione w momencie spełnienia łącznie poniższych warunków:

- uzyskanie pozwolenia na użytkowanie budynków;
- wpłata 100% wartości lokalu z umowy deweloperskiej lub z umowy przedwstępnej;

- odbiór lokalu przez klienta protokołem przekazania;
- podpisanie umowy deweloperskiej lub aktu notarialnego przenoszącego własność.

Wpłaty otrzymane do klientów wynikające z umów sprzedaży powierzchni mieszkaniowych do momentu spełnienia zobowiązania do wykonania świadczenia są prezentowane w pozycji „Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów oraz przychody przyszłych okresów”.

Koszty

Grupa ujmuje koszty zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożności. Koszty są prezentowane w układzie rodzajowym. Ponadto kosztami okresu sprawozdawczego, wpływającymi na wynik finansowy okresu są: pozostałe koszty operacyjne, związane pośrednio z działalnością operacyjną, w tym:

- straty ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych,
- utworzone rezerwy na sprawy sporne,
- niedobory inwentaryzacyjne,
- odpisy aktualizujące wartość należności.

koszty finansowe, związane z finansowaniem działalności Grupy, w tym:

- odsetki oraz prowizje od kredytów, zobowiązań, różnice kursowe.

Leasing/aktywa z tytułu prawa do użytkowania

Aktywa z tytułu prawa do użytkowania

Grupa rozpoznaje aktywa z tytułu prawa do użytkowania w dacie rozpoczęcia leasingu (tj. dzień, kiedy bazowy składnik aktywów jest dostępny do użytkowania). Aktywa z tytułu prawa do użytkowania wyceniane są według kosztu, pomniejszone o łączne odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu utraty wartości, skorygowanego z tytułu jakiegokolwiek aktualizacji wyceny zobowiązań z tytułu leasingu. Koszt aktywów z tytułu prawa do użytkowania obejmuje kwotę ujętych zobowiązań z tytułu leasingu, poniesionych początkowych kosztów bezpośrednich oraz wszelkich opłat leasingowych zapłaconych w dacie rozpoczęcia lub przed tą datą, pomniejszonych o wszelkie otrzymane zachęty leasingowe. O ile Grupa nie ma wystarczającej pewności, że na koniec okresu leasingu uzyska tytuł własności przedmiotu leasingu, ujęte aktywa z tytułu prawa do użytkowania są amortyzowane metodą liniową przez krótszy z dwóch okresów: szacowany okres użytkowania lub okres leasingu. Aktywa z tytułu prawa do użytkowania podlegają testom na utratę wartości. Głównym składnikiem jest prawo do użytkowania zidentyfikowane na podstawie umowy najmu lokalu w którym jest prowadzona główna działalność gospodarcza spółek. Okres użyteczności przyjęty do wyceny Grupa określiła na 15 lat. Krańcowa stopa procentowa została określona na poziomie 7,5 % na podstawie wartości obligacji 12 letnich.

Zobowiązania z tytułu leasingu

W dacie rozpoczęcia leasingu Grupa wycenia zobowiązania z tytułu leasingu w wysokości wartości bieżącej opłat leasingowych pozostających do zapłaty w tej dacie. Opłaty leasingowe obejmują opłaty stałe (w tym zasadniczo stałe opłaty leasingowe) pomniejszone o wszelkie należne zachęty leasingowe, zmienne opłaty, które zależą od indeksu lub stawki oraz kwoty, których zapłaty oczekuje się w ramach gwarantowanej wartości końcowej. Opłaty leasingowe obejmują również cenę wykonania opcji kupna, jeżeli można z wystarczającą pewnością założyć jej wykonanie przez Grupę oraz płatności kar pieniężnych za wypowiedzenie leasingu, jeżeli w warunkach leasingu przewidziano możliwość wypowiedzenia leasingu przez Grupę. Zmienne opłaty leasingowe, które nie zależą od indeksu lub stawki, są ujmowane jako koszty w okresie, w którym następuje zdarzenie lub warunek powodujący płatność. Przy obliczaniu wartości bieżącej opłat leasingowych Grupa stosuje krańcową stopę procentową

leasingobiorcy w dniu rozpoczęcia leasingu, jeżeli stopy procentowej leasingu nie można z łatwością ustalić. Po dacie rozpoczęcia kwota zobowiązań z tytułu leasingu zostaje zwiększona w celu odzwierciedlenia odsetek i zmniejszona o dokonane płatności leasingowe. Ponadto wartość bilansowa zobowiązań z tytułu leasingu podlega ponownej wycenie w przypadku zmiany okresu leasingu, zmiany zasadniczo stałych opłat leasingowych lub zmiany osądu odnośnie zakupu aktywów bazowych.

Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług są ujmowane i wykazywane według kwot oczekiwanej zapłaty, z uwzględnieniem odpisu na oczekiwane straty kredytowe w całym okresie życia. W przypadku, gdy wpływ wartości pieniądza w czasie jest istotny, wartość należności jest ustalana poprzez zdyskontowanie prognozowanych przyszłych przepływów pieniężnych do wartości bieżącej, przy zastosowaniu stopy dyskontowej odzwierciedlającej aktualne oceny rynkowe wartości pieniądza w czasie. Jeżeli zastosowana została metoda polegająca na dyskontowaniu, zwiększenie należności w związku z upływem czasu jest ujmowane jako przychody finansowe. Pozostałe należności obejmują w szczególności zaliczki przekazane z tytułu przyszłych zakupów rzeczowych aktywów trwałych, aktywów niematerialnych oraz zapasów. Zaliczki są prezentowane zgodnie z charakterem aktywów, do jakich się odnoszą - odpowiednio jako aktywa trwałe lub obrotowe. Jako aktywa pieniężne zaliczki nie podlegają dyskontowaniu. Należności budżetowe prezentowane są w pozycji należności z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych, z wyjątkiem należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, które stanowią w sprawozdaniu z sytuacji finansowej odrębną pozycję.

Podatek bieżący

Zobowiązania i należności z tytułu bieżącego podatku za okres bieżący i okresy poprzednie wycenia się w wysokości kwot przewidywanej zapłaty na rzecz organów podatkowych (podlegających zwrotowi od organów podatkowych) z zastosowaniem stawek podatkowych i przepisów podatkowych, które prawnie lub faktycznie już obowiązywały na dzień bilansowy.

Podatek odroczony

Na potrzeby sprawozdawczości finansowej, podatek odroczony jest obliczany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Nieujęty składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego podlega ponownej ocenie na każdy dzień bilansowy i jest ujmowany do wysokości odzwierciedlającej prawdopodobieństwo osiągnięcia w przyszłości dochodów do opodatkowania, które pozwolą na odzyskanie tego składnika aktywów.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na podatek odroczony wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana, przyjmując za podstawę stawki podatkowe (i przepisy podatkowe) obowiązujące na dzień bilansowy lub takie, których obowiązywanie w przyszłości jest pewne na dzień bilansowy.

Podatek dochodowy dotyczący pozycji ujmowanych poza zyskiem lub stratą jest ujmowany poza zyskiem lub stratą: w innych całkowitych dochodach dotyczący pozycji ujętych w innych całkowitych dochodach lub bezpośrednio w kapitale własnym dotyczący pozycji ujętych bezpośrednio w kapitale własnym. Grupa kompensuje ze sobą aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z rezerwami z tytułu odroczonego podatku dochodowego wtedy i tylko wtedy, gdy posiada możliwy do wyegzekwowania tytuł prawny do przeprowadzenia kompensat należności ze zobowiązaniami z tytułu bieżącego podatku i odroczony podatek dochodowy ma związek z tym samym podatnikiem i tym samym organem podatkowym.

Grupa kompensuje ze sobą aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z rezerwami z tytułu odroczonego podatku dochodowego wtedy, gdy posiada możliwy do wyegzekwowania tytuł prawny do przeprowadzenia kompensat należności ze zobowiązaniami z tytułu bieżącego podatku i odroczony podatek dochodowy ma związek z tym samym podatnikiem i tym samym organem podatkowym.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Grupa stosuje uproszczone metody wyceny jeżeli nie powoduje to zniekształcenia informacji zawartych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w szczególności w przypadku, gdy okres do momentu uregulowania zobowiązania nie jest długi. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, w odniesieniu do których Grupa stosuje uproszczenia, wyceniane są w momencie początkowego ujęcia i w okresie późniejszym, w tym na koniec okresu sprawozdawczego, w kwocie wymagającej zapłaty.

Inne zobowiązania finansowe

Inne zobowiązania finansowe (w tym kredyty i pożyczki) wyceniane są według zamortyzowanego kosztu przy użyciu metody efektywnej stopy procentowej.

Grupa wyłącza ze sprawozdania z sytuacji finansowej zobowiązanie finansowe, gdy zobowiązanie wygasło - to znaczy, kiedy obowiązek określony w umowie został wypełniony, umorzony lub wygasł.

Pozostałe zobowiązania niefinansowe obejmują w szczególności zobowiązania wobec urzędu skarbowego z tytułu podatku od towarów i usług. Pozostałe zobowiązania niefinansowe ujmowane są w kwocie wymagającej zapłaty.

III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Emitent (Grupa Adatex) wypracował w pierwszym kwartale 2025 roku przychody netto ze sprzedaży produktów na poziomie **15 916 319,02 zł**.

W I kwartale 2025 roku Emitent kontynuował przenoszenie własności lokali z IV etapu inwestycji Nowa Dąbrowa budynek oznaczony roboczo symbolem „D”, Osiedla Kaskada w Zabrze oraz budynku B na Osiedlu Gwiazdna w Sosnowcu.

W I kwartale 2025 roku Spółka oddała do użytkowania inwestycję Apartamenty Sikornik II w Gliwicach oraz IV etap inwestycji Dębowy Park w Siemianowicach Śląskich oznaczony roboczo symbolem G – rozpoczęcie przenoszenia własności zaplanowano na maj 2025 roku.

Emitent nieprzerwanie prowadzi dalej inwestycje w następujących miejscowościach:

Siemianowice Śląskie – budowa 4 budynków wielomieszkaniowych w łącznej ilości 100 mieszkań.

Otrębusy koło Warszawy – w lipcu 2023 roku rozpoczęła się budowa III etapu, który obejmuje mieszkania w ilości 7 tys m².

Katowice - Panorama3Stawy – obecny stan budowy to stan surowy otwarty, ze 125 dostępnych lokali Spółka zakontraktowała 37 lokali na łączną kwotę 31 mln zł, zakończenie prac planowane jest na grudzień 2025 roku.

Nowa Dąbrowa budynek E – rozpoczęcie prac nastąpiło w marcu 2025 roku.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2025.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

W dniu 27.04.2023 Emitent stał się właścicielem 100 % udziałów spółki TXL Sp. z o.o. z siedzibą w Skierniewicach, co w efekcie doprowadziło do powstania Grupy Kapitałowej. W tym samym dniu na mocy uchwały spółka zależna zmieniła nazwę na Adatex3Stawy Sp. z o.o. oraz zmieniła siedzibę działalności na Dąbrowę Górniczą. Spółka zależna jest w posiadaniu gruntu w Katowicach na którym powstanie nowa inwestycja, dlatego też spółka ta jest spółką celową i jej głównym przedmiotem jest działalność deweloperska. Za II kwartał 2023 po raz pierwszy, Adatex S.A. jako jednostka dominująca, sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej.

W dniu 06.05.2024 Emitent stał się właścicielem 100 % udziałów nowopowstałej spółki: Adatex Nowa Dąbrowa Sp. z o.o. w organizacji, z siedzibą w Dąbrowie Górniczej. Jest to spółka celowa powołana do kontynuacji realizowania inwestycji o nazwie Nowa Dąbrowa, jej głównym przedmiotem jest działalność deweloperska.

W dniu 06.06.2024 Emitent stał się właścicielem 100 % udziałów w nowopowstałych spółkach:

- Adatex Zielona Podkowa Sp. z o.o.
- Adatex Gwiazdna Sp. z o.o.
- Adatex Kaskada Sp. z o.o.
- Adatex Dębowy Park Sp. z o.o.

Są to spółki celowe powołane do kontynuacji realizowania inwestycji rozpoczętych przez Adatex S.A., a ich głównym przedmiotem jest działalność deweloperska.

Dane jednostek zależnych:

Adatex3Stawy Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0000236506
- NIP 5262876894
- REGON 140110467
- Data rejestracji: 20.06.2005
- Kapitał zakładowy: 51 000,00 zł

- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 1020
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Nowa Dąbrowa Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001121161
- NIP 6292512364
- REGON 528556556
- Data rejestracji: 29.08.2024
- Kapitał zakładowy: 250 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 1000
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Zielona Podkowa Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001110225
- NIP 6292512789
- REGON 528874411
- Data rejestracji: 12.06.2024
- Kapitał zakładowy: 5 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 5
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Gwiazdna Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001110107
- NIP 6292512772
- REGON 528875876
- Data rejestracji: 11.06.2024
- Kapitał zakładowy: 5 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 5
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Kaskada Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001110125
- NIP 6292512803
- REGON 528877303
- Data rejestracji: 13.06.2024
- Kapitał zakładowy: 250 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 250
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Dębowy Park Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001110126
- NIP 6292512826
- REGON 528878136
- Data rejestracji: 13.06.2024
- Kapitał zakładowy: 5 000,00 zł

- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 5
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZED PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

| Akcjonariusz | Akcje na okaziciela | % w kapitale | Liczba głosów | % w głosach |
|--|---------------------|----------------|--------------------|----------------|
| Porozumienie: p. Sylwia Kijak p. Robert Kijak* | 240 062 101 | 74,88 | 240 062 101 | 74,88 |
| Pozostali | 80 549 249 | 25,12 | 80 600 741 | 25,12 |
| Razem | 320 611 350 | 100,00% | 320 611 350 | 100,00% |

* Robert Kijak w porozumieniu z Sylwią Kijak (w tym Robert Kijak: 140.533.835 akcji stanowiących 43,84% udziału w kapitale zakładowym i uprawniających do 43,84% głosów na walnym zgromadzeniu Sylwia Kijak posiadała 99.528.266 akcji Spółki uprawniających do 99.528.266 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowiło 31,04% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 31,04% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki).

XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

| Forma zatrudnienia | Liczba zatrudnionych | Liczba pełnych etatów |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Umowa o pracę | 13 | 12,75 |
| Umowa o dzieło, zlecenie i inne | 0 | 0 |

Dane na koniec I kwartału 2025 r.

XII. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd ADATEX S.A. oświadcza, że wedle jego posiadanej wiedzy skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej oraz skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 marca 2025 r. sporządzone zostały zgodnie z zasadami i przepisami obowiązującymi Spółkę oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz Grupy Kapitałowej jak i jej wynik finansowy.

Dąbrowa Górnicza, dnia 15.05.2025 r.