



2025

RAPORT I KWARTAŁ

www.ctegroup.pl

SPIS TREŚCI

| | |
|--|----|
| 1. Dane ewidencyjne | 3 |
| 2. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej | 4 |
| 3. Struktura Akcjonariatu | 4 |
| 4. Oferta usług | 5 |
| 5. Informacje na temat zatrudnienia | 6 |
| 6. Dane finansowe | 7 |
| 7. Informacje o przyjętych zasadach rachunkowości | 13 |
| 7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale. | 14 |
| 8. Stanowisko zarządu dotyczące prognozy wyników finansowych | 15 |
| 9. Aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w I kwartale 2025 | 15 |
| 10. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogram ich realizacji | 15 |

DANE EWIDENCYJNE NA DZIEŃ 15.05.2025

Spółka CTE Group S.A. zarejestrowana jest w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000347438

Zarząd CTE Group S.A.:

Tatiana Wątor Kurkowska – Prezes Zarządu

Marcin Sprawka - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza CTE Group S.A.:

Piotr Kita – Członek Rady Nadzorczej

Damian Kubera – Członek Rady Nadzorczej

Rafał Szykowski – Członek Rady Nadzorczej

Michał Gwozdowski – Członek Rady Nadzorczej

Anna Przybyszewska – Członek Rady Nadzorczej

JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ.

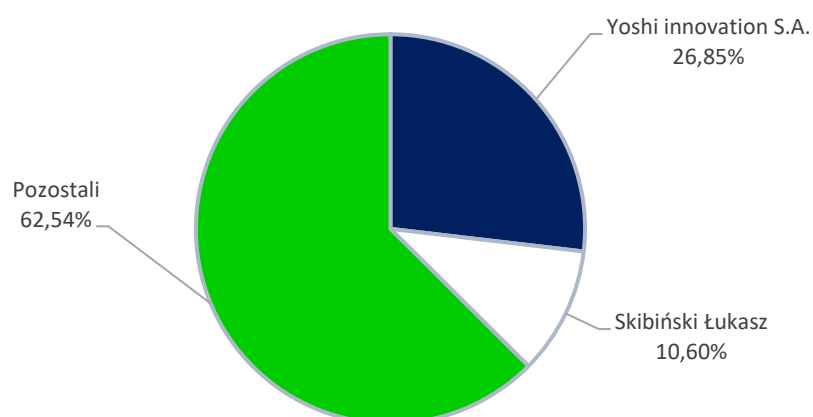
Na dzień 31 marca 2025 roku Emitent nie tworzył Grupy Kapitałowej.

STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI CTE Group S.A.

(na dzień 15 maja 2025 roku, tj. na dzień publikacji raportu)

| | Ilość akcji | % akcji | Głosy | % w głosach |
|-----------------------|-------------|---------|-------------|-------------|
| Yoshi Innovation S.A. | 65 720 561 | 26,85% | 65 720 561 | 26,85% |
| Skibiński Łukasz | 25 949 750 | 10,60% | 25 949 750 | 10,60% |
| Pozostali | 153 054 689 | 62,54% | 153 054 689 | 62,54% |
| Razem | 244 725 000 | 100 % | 244 725 000 | 100 % |

ilość akcji i głosów



OFERTA USŁUG

CTE Group S.A. jest jednym z liderów branży szkoleniowo - doradczej. W swojej ofercie posiada szereg szkoleń prowadzonych przez kadrę wykwalifikowanych trenerów, przygotowywanych dla pracowników wszystkich szczebli. Oferuje także profesjonalnie przygotowane usługi z zakresu doradztwa personalnego oraz organizację imprez integracyjnych.

Spółka ma w swojej ofercie również kompozyty oraz usługi dla przemysłu chemicznego i kompozytowego.

Tematyka szkoleń, usług doradczych, usług związanych z kompozytami, badania oraz usługi dla przemysłu w ofercie CTE Group S.A.:

[Zarządzanie](#)

[Zarządzanie produkcją](#)

[Sprzedaż i obsługa Klienta](#)

[Umiejętności osobiste](#)

[Komunikacja](#)

[Marketing](#)

[Szkolenia ekonomiczne](#)

[Prawo](#)

[Szkolenia IT](#)

[Doradztwo personalne](#)

[Organizacja wyjazdów integracyjnych, teambuilding, eventy](#)

[Systemy zarządzania](#)

Wytwarzanie kompozytów epoksydowych według specyfikacji

Wytwarzanie kompozytów elastomerycznych: silikonowych oraz uretanowych według specyfikacji

Dobór składu kompozytów po kątem określonych właściwości fizykochemicznych dla konkretnych aplikacji przemysłowych

Analiza składu i właściwości kompozytów i tworzyw sztucznych

Dobór mieszanek termoplastycznych pod kątem aplikacji

Projektowanie 3D oraz druk przestrzenny

Opracowywanie planów B+R w projektach dotacyjnych

Produkcja filamentu do druku 3D FDM

Produkcja granulatu antybakteryjnego

INFORMACJE NA TEMAT ZATRUDNIENIA

W okresie od 01.01.2025 r. do 31.03.2025 r. spółka CTE Group S.A. zatrudniała 5 osób, co w przeliczeniu na etaty dawało 4,5 etatu. Pozostała część zespołu współpracuje z CTE Group S.A. na podstawie umów cywilnoprawnych, przy czym ilość osób współpracujących z CTE Group S.A. jest zależna od bieżących potrzeb Spółki.

WYBRANE DANE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2025

| | BILANS | Stan na dzień 31.03.2025 | Stan na dzień 31.03.2024 |
|-------------|---|--------------------------|--------------------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 26 741 996,54 | 29 908 133,71 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 26 075 183,80 | 29 221 675,00 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 26 062 575,00 | 29 221 675,00 |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 12 608,80 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 73 877,74 | 97 025,62 |
| 1 | Środki trwałe | 73 877,74 | 97 025,62 |
| 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 pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 545 000,00 | 545 000,00 |
| 1 | Nieruchomości | 545 000,00 | 545 000,00 |
| 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 | 47 935,00 | 44 433,09 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 47 935,00 | 44 286,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 147,09 |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 892 273,91 | 989 718,20 |
| I. | Zapasy | 14 238,22 | 51 751,17 |
| 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 | 12 434,11 |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | 14 238,22 | 39 317,06 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 69 296,09 | 111 442,93 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 36 061,82 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 69 296,09 | 75 381,11 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 795 581,16 | 807 833,69 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 795 581,16 | 807 833,69 |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 13 158,44 | 18 690,41 |

| | | | |
|------|--|----------------------|----------------------|
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | Aktywa razem | 27 634 270,45 | 30 897 851,91 |
| A. | Kapitał (fundusz) własny | 25 183 647,92 | 28 433 248,23 |
| I. | Kapitał podstawowy | 2 447 250,00 | 2 327 250,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 33 132 485,18 | 32 532 485,18 |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 60 999,96 | 60 000,00 |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -9 498 989,79 | -5 495 480,05 |
| VI. | Zysk (strata) netto | -958 097,43 | -991 006,90 |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 450 622,53 | 2 464 603,68 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 797 506,61 | 794 389,61 |
| 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 12 468,00 | 794 389,61 |
| 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Pozostałe rezerwy | 785 038,61 | 0,00 |
| II. | Zobowiązania Długoterminowe | 703 614,76 | 701 474,91 |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Wobec pozostałych jednostek | 703 614,76 | 701 474,91 |
| III. | Zobowiązania Krótkoterminowe | 949 501,16 | 968 739,16 |
| 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 6 513,81 | 0,00 |
| 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 942 987,35 | 968 739,16 |
| 4 | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | Pasywa razem | 27 634 270,45 | 30 897 851,91 |

| | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | 1.01.2025- 31.03.2025 | 1.01.2025- 31.03.2025 | 1.01.2024- 31.03.2024 | 1.01.2024- 31.03.2024 |
|-----------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi: | 62 213,92 | 62 213,92 | 95 469,48 | 95 469,48 |
| I. | Przychody ze sprzedaży produktów | 53 839,94 | 53 839,94 | 69 023,95 | 69 023,95 |
| - | w tym od jednostek powiązanych | 1 219,51 | 1 219,51 | 10 303,21 | 10 303,21 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 8 373,98 | 8 373,98 | 26 445,53 | 26 445,53 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 993 388,80 | 993 388,80 | 1 076 931,58 | 1 076 931,58 |
| I. | Amortyzacja | 794 784,81 | 794 784,81 | 796 650,06 | 796 650,06 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 5 347,55 | 5 347,55 | 11 657,86 | 11 657,86 |
| III. | Usługi obce | 72 380,34 | 72 380,34 | 105 170,51 | 105 170,51 |
| IV. | Podatki i opłaty | 6 831,28 | 6 831,28 | 8 196,70 | 8 196,70 |
| V. | Wynagrodzenia | 94 729,98 | 94 729,98 | 115 056,53 | 115 056,53 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 15 126,45 | 15 126,45 | 17 655,75 | 17 655,75 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 4 188,39 | 4 188,39 | 6 987,84 | 6 987,84 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 15 556,33 | 15 556,33 |
| C. | Zysk (strata ze sprzedaży (A-B)) | -931 174,88 | -931 174,88 | -981 462,10 | -981 462,10 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 429,28 | 429,28 | 6 776,17 | 6 776,17 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 429,28 | 429,28 | 6 776,17 | 6 776,17 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 19 076,47 | 19 076,47 | 4 119,48 | 4 119,48 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 19 076,47 | 19 076,47 | 4 119,48 | 4 119,48 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -949 822,07 | -949 822,07 | -978 805,41 | -978 805,41 |
| G. | Przychody finansowe | 294,61 | 294,61 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki | 294,61 | 294,61 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 8 569,97 | 8 569,97 | 12 201,49 | 12 201,49 |
| I. | Odsetki | 8 569,97 | 8 569,97 | 12 201,49 | 12 201,49 |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -958 097,43 | -958 097,43 | -991 006,90 | -991 006,90 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -958 097,43 | -958 097,43 | -991 006,90 | -991 006,90 |

| | RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | 1.01.2025-31.03.2025 | 1.01.2025-31.03.2025 | 01.01.2024-31.03.2024 | 01.01.2024-31.03.2024 |
|-----------|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. | Zysk (strata) netto | -958 097,43 | -958 097,43 | -991 006,90 | -991 006,90 |
| II. | Korekty razem | 861 272,74 | 861 272,74 | 547 017,12 | 547 017,12 |
| | 1. Amortyzacja | 794 784,81 | 794 784,81 | 796 650,06 | 796 650,06 |
| | 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 5 640,80 | 5 640,80 | 11 776,84 | 11 776,84 |
| | 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5. Zmiana stanu rezerw | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6. Zmiana stanu zapasów | -676,89 | -676,89 | -29 710,26 | -29 710,26 |
| | 7. Zmiana stanu należności | 57 756,10 | 57 756,10 | 11 329,00 | 11 329,00 |
| | 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 10 211,98 | 10 211,98 | -238 014,04 | -238 014,04 |
| | 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -6 444,06 | -6 444,06 | -5 014,48 | -5 014,48 |
| | 10. Inne korekty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | -96 824,69 | -96 824,69 | -443 989,78 | -443 989,78 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. | Wpływy | 28 500,00 | 28 500,00 | 80 000,00 | 80 000,00 |
| | 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Z aktywów finansowych | 28 500,00 | 28 500,00 | 80 000,00 | 80 000,00 |
| | 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Na aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 28 500,00 | 28 500,00 | 80 000,00 | 80 000,00 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. | Wpływy | 79 000,00 | 79 000,00 | 60 000,00 | 60 000,00 |
| | 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 21 000,00 | 21 000,00 | 60 000,00 | 60 000,00 |

| | | | | | |
|------|--|------------|------------|-------------|-------------|
| | 2. Kredyty i pożyczki | 58 000,00 | 58 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 11 724,14 | 11 724,14 | 96 674,19 | 96 674,19 |
| | 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| | 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 4 000,00 | 4 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| | 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 1 788,73 | 1 788,73 | 4 897,35 | 4 897,35 |
| | 8. Odsetki | 5 935,41 | 5 935,41 | 11 776,84 | 11 776,84 |
| | 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 67 275,86 | 67 275,86 | -36 674,19 | -36 674,19 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | -1 048,83 | -1 048,83 | -400 663,97 | -400 663,97 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | -1 048,83 | -1 048,83 | -400 663,97 | -400 663,97 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 167 898,73 | 167 898,73 | 571 208,99 | 571 208,99 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F±D) | 166 849,90 | 166 849,90 | 170 545,02 | 170 545,02 |

| | ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | 1.01.2025- 31.03.2025 | 1.01.2025- 31.03.2025 | 1.01.2024- 31.03.2024 | 1.01.2024- 31.03.2024 |
|------|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| I | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 26 120 745,35 | 26 120 745,35 | 29 364 255,13 | 29 364 255,13 |
| I.a. | Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach | 26 120 745,35 | 26 120 745,35 | 29 364 255,13 | 29 364 255,13 |
| 1 | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 2 447 250,00 | 2 447 250,00 | 2 327 250,00 | 2 327 250,00 |
| | 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 2 447 250,00 | 2 447 250,00 | 2 327 250,00 | 2 327 250,00 |
| 2 | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 33 132 485,18 | 33 132 485,18 | 32 532 485,18 | 32 532 485,18 |
| | 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 33 132 485,18 | 33 132 485,18 | 32 532 485,18 | 32 532 485,18 |
| 3 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 39 999,96 | 39 999,96 | 0,00 | 0,00 |
| | 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 21 000,00 | 21 000,00 | 60 000,00 | 60 000,00 |
| | 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 60 999,96 | 60 999,96 | 60 000,00 | 60 000,00 |
| 5 | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -9 498 989,79 | -9 498 989,79 | -5 495 480,05 | -5 495 480,05 |
| | 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 9 498 989,79 | 9 498 989,79 | 5 495 480,05 | 5 495 480,05 |
| | 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 9 498 989,79 | 9 498 989,79 | 5 495 480,05 | 5 495 480,05 |
| | 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 9 498 989,79 | 9 498 989,79 | 5 495 480,05 | 5 495 480,05 |
| | 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -9 498 989,79 | -9 498 989,79 | -5 495 480,05 | -5 495 480,05 |
| 6 | Wynik netto | -958 097,43 | -958 097,43 | -991 006,90 | -991 006,90 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 25 183 647,92 | 25 183 647,92 | 28 433 248,23 | 28 433 248,23 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 25 183 647,92 | 25 183 647,92 | 28 433 248,23 | 28 433 248,23 |

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

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1 - 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku „NewConnect”.

Kwartałne sprawozdanie finansowe prezentuje dane finansowe za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 marca 2025 roku, a także dane porównywalne za analogiczny okres 2024 roku, tj. za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 roku.

Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe stanowiące element niniejszego raportu okresowego zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.). Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

METODY WYCENY:

- a). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia i kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy i amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b). Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej wartości.
- c). Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- d). Inwestycje krótkoterminowe – według ceny (wartości) rynkowej, albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.
- e). Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- f). Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
- g). Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej.
- h). Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
- i). Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.
- j). Nieruchomości - wycenę nieruchomości inwestycyjnych dokonuje się według wartości rynkowej nieruchomości na dzień bilansowy. Zmiany wartości godziwej ujmuje się w rachunku zysków i strat jako pozostałe przychody lub koszty operacyjne.

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

Zgodnie z obowiązkami informacyjnymi spółek notowanych na rynku NewConnect, Zarząd CTE Group S.A. publikuje jednostkowe wyniki finansowe Spółki.

Mimo spadku przychodów w I kwartale 2025 roku, dzięki działaniom ograniczającym koszty, Spółka zmniejszyła o blisko 33 tys. zł stratę netto, względem analogicznego okresu 2024 roku. Spółka cały czas pracuje nad poprawą przychodów poprzez poszukiwanie nowych zleceń w zakresie szkoleń i rozmów z potencjalnymi klientami na sprzedaż produktów oraz usług związanych z kompozytami i badaniami. Z uwagi na sytuację niepewności panującą na rynku, w związku z sytuacją geopolityczną, znaczna część klientów przeszuwa swoje działania na okresy późniejsze, co bezpośrednio wpływa na możliwość realizacji dla tych podmiotów usług przez Spółkę, a w konsekwencji jej przychody finansowe, przy konieczności ponoszenia stałych kosztów związanych z zapewnieniem funkcjonowania Spółki. I kwartał z uwagi na sezonowość i czas tworzenia budżetów na usługi doradczo – szkoleniowe z reguły jest słabszy.

W minionym, pierwszym kwartale 2025 r., Spółka realizowała również działania związane z pozyskaniem finansowania udziałowego w ramach emisji akcji serii M. Akcje te zostały wyemitowane na podstawie uchwały Zarządu Spółki z dnia 27 listopada 2024 r. w granicach kapitału docelowego, w oparciu o upoważnienie zawarte w § 3a Statutu Spółki. Emisja akcji serii M prowadzona jest w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży oraz zrównane z nimi wyniosły 62 213,92 zł i były niższe o 34,83% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego, kiedy wyniosły 95 469,48 zł. Największy udział w przychodach miała sprzedaż produktów, która wyniosła 53 839,94 zł, co stanowi spadek o 22,0% w stosunku do I kwartału 2024 roku. Istotne obniżenie nastąpiło z kolei w zakresie sprzedaży towarów i materiałów – z 26 445,53 zł w I kwartale 2024 roku do 8 373,98 zł w okresie bieżącym, co oznacza spadek o 68,3%.

Spółka podejmuje wszelkie działania zmierzające do podpisania kolejnych kontraktów na badania oraz sprzedaż produktów kompozytowych. W zakresie szkoleniowo – doradczo – eventowym, Spółka podejmuje cały czas działania zmierzające do wzrostu przychodów, tak aby kolejny okres był bardziej efektywny.

Wyniki finansowe z prowadzonej działalności

Strata ze sprzedaży w I kwartale 2025 roku wyniosła 931 174,88 zł i była niższa w porównaniu do I kwartału 2024 roku kiedy to wyniosła 981 462,10 zł. Wysokość straty w dalszym ciągu jest wynikiem odpisów amortyzacyjnych know how w postaci patentów, które Spółka przejęła wraz z połączeniem ze spółką Polymertech sp. z o.o., a która to amortyzacja w okresie sprawozdawczym wyniosła 794 784,81 zł. Z kolei wynik na poziomie EBITDA (tj. wynik z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację) wyniósł -155 037,26 zł i pomimo niższych przychodów rok do roku w I kwartale 2025 roku, został poprawiony względem analogicznego okresu 2024 roku, kiedy wyniósł -182 155,35 zł. Na końcowe wyniki finansowe poza odpisami amortyzacyjnymi mają wpływ również poczynione inwestycje w rozwój działalności kompozytowej, nowych usług szkoleniowych, inwestycji w kadre pracowniczą oraz zaplanowanych inwestycji w przyszłe realizacje. Bardzo ważne jest, że generowana przez Spółkę strata, która w zasadniczym stopniu wynika z dokonywanych odpisów amortyzacyjnych nie wpływa na płynność Spółki.

Amortyzacja

Amortyzacja w I kwartale 2025 roku wyniosła 794 784,81 zł. Kwota ta wynika z w zasadniczym stopniu z amortyzacji *know how* w postaci patentów, które Spółka przejęła wraz z połączeniem ze spółką Polymertech Sp. z o.o.

STANOWISKO ZARZĄDU DOTYCZĄCE PROGNOZY FINANSOWEJ NA ROK 2025

Spółka CTE Group S.A. nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2025 i lata kolejne.

AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W I KWARTALE 2025

Spółka CTE Group S.A. w I kwartale 2025 roku nie podejmowała w obszarze prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

W PRZYPADKU, GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

Członek Zarządu

Marcin Sprawka

Prezes Zarządu

Tatiana Wątor Kurkowska