



Jednostkowy Raport Okresowy EDITEL Polska S.A.



II kwartał 2023 r.

Kraków, 11 sierpnia 2023 r.



WYBRANE INFORMACJE O SPÓŁCE

DANE SPÓŁKI:

Nazwa: **EDITEL Polska Spółka Akcyjna**
ADRES SIEDZIBY: ul. Dobrego Pasterza 122A, 31-416 Kraków
TELEFON: +48 12 21 32 300
E-MAIL: biuro@edison.pl
STRONA WWW: www.edison.pl
NIP: 676-15-98-008
REGON: 351139980

ZARZĄD SPÓŁKI

Zarząd Spółki w okresie, za który sporządzony jest raport, był jednoosobowy:

Tomasz Kuciel – Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

1. **Gerd Marlovits** Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. **Tibor Šata** Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. **Gregor Herzog** Członek Rady Nadzorczej
4. **Štefan Sádovský** Członek Rady Nadzorczej
5. **David Farar** Członek Rady Nadzorczej

SPIS TREŚCI:

1. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe.
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.
3. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.
4. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.
5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.
6. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.
7. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją.
8. Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją.
9. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją.
10. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

1. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe.

Bilans: stan na 30.06.2023

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2023	Stan na 30.06.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	1 853 289,69	1 423 193,81
I. Wartości niematerialne i prawne	999 733,41	408 141,07
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	114 336,47	408 141,07
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	885 396,94	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	787 709,92	943 581,79
1. Środki trwałe	769 359,92	580 123,92
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 468,71	20 256,03
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 189,00	26 840,60
d) środki transportu	732 160,50	529 226,42
e) inne środki trwałe	2 541,71	3 800,87
2. Środki trwałe w budowie	0,00	363 457,87
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	18 350,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	18 350,00	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	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
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	65 846,36	71 470,95
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 013,98	46 442,81
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	19 832,38	25 028,14

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2023	Stan na 30.06.2022
B. AKTYWA OBROTOWE	4 383 026,87	4 260 108,52
I. Zapasy	421,95	421,95
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	421,95	421,95
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	583 387,28	553 076,59
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	374,45
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	374,45
- do 12 miesięcy	0,00	374,45
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	583 387,28	552 702,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	554 604,27	541 895,28
- do 12 miesięcy	554 604,27	541 895,28
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	17 588,00	0,00
c) inne	11 195,01	10 806,86
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 473 912,15	3 424 000,09
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 473 912,15	3 424 000,09
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 626 279,88	715,50
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	715,50	715,50
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 625 564,38	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 847 632,27	3 423 284,59
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 827 373,36	3 423 284,59
- inne środki pieniężne	20 258,91	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	325 305,49	282 609,89
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	6 236 316,56	5 683 302,33

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2023	Stan na 30.06.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 248 548,13	4 714 353,03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 951 567,00	2 951 567,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 286 410,43	2 286 410,43
- nadwyżka w wartości sprzedaży (w wartości emisyjnej) nad w wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji w wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-254 258,68	-1 199 655,47
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	264 829,38	676 031,07
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	987 768,43	968 949,30
I. Rezerwy na zobowiązania	141 853,23	161 443,92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	69 069,97	76 128,39
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	72 783,26	85 315,53
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	72 783,26	85 315,53
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	205 769,57	135 779,26
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	205 769,57	135 779,26
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	205 769,57	135 779,26
d) zobowiązania w ekslocie	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	617 929,96	655 093,13
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	617 893,96	655 057,13
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	203 235,50	278 525,86
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	237 974,27	180 135,92
- do 12 miesięcy	237 974,27	180 135,92
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 350,00	1 350,00
f) zobowiązania w ekslocie	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	167 234,54	189 231,80
h) z tytułu wynagrodzeń	1 335,82	0,00
i) inne	6 763,83	5 813,55
4. Fundusze specjalne	36,00	36,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	22 215,67	16 632,99
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	22 215,67	16 632,99
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	22 215,67	16 632,99
PASYWA RAZEM:	6 236 316,56	5 683 302,33

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres: 01.04.2023 – 30.06.2023

Wyszczególnienie	Od 01.04.2023 do 30.06.2023	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2023 do 30.06.2023	Od 01.01.2022 do 30.06.2022
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 724 182,65	1 844 743,75	3 443 744,03	3 730 719,71
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	135,00	786,96	2 950,50	13 485,67
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 724 182,65	1 844 743,75	3 443 744,03	3 730 719,71
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	1 632 455,50	1 582 091,86	3 235 440,86	3 088 566,17
I. Amortyzacja	102 031,59	128 415,26	219 471,86	258 566,55
II. Zużycie materiałów i energii	32 453,94	35 549,86	65 406,29	65 719,76
III. Usługi obce	594 297,54	473 882,86	1 099 295,45	948 491,99
IV. Podatki i opłaty, w tym:	879,98	360,46	1 688,88	1 529,86
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	637 281,78	656 930,29	1 329 825,25	1 286 083,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	151 358,23	144 890,76	312 217,19	291 037,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	114 152,44	142 062,37	207 535,94	237 136,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	91 727,15	262 651,89	208 303,17	642 153,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	41 334,75	71 336,53	44 239,66	119 850,38
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28 176,09	65 153,07	28 184,22	96 170,51
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	13 158,66	6 183,46	16 055,44	23 679,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 597,54	2 633,15	8 440,72	2 633,38
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	2 597,54	2 633,15	8 440,72	2 633,38
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	130 464,36	331 355,27	244 102,11	759 370,54
G. Przychody finansowe	40 705,75	5 715,19	78 826,59	6 300,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
a) <i>od jednostek powiązanych, w tym:</i>	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapital	-	-	-	-
b) <i>od jednostek pozostałych, w tym:</i>	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapital	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	40 705,75	5 715,19	78 826,59	6 166,00
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	-	-	134,65
H. Koszty finansowe	16 111,48	12 270,20	24 210,32	18 817,57
I. Odsetki, w tym:	10 375,56	9 848,62	17 939,01	18 817,57
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	5 735,92	2 421,58	6 271,31	-
I. Wynik brutto (I+/-J)	155 058,63	324 800,26	298 718,38	746 853,62
J. Podatek dochodowy	22 571,44	31 794,04	33 889,00	70 822,55
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L. Wynik netto (K-L-M)	132 487,19	293 006,22	264 829,38	676 031,07

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 30.06.2023

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2023	Stan na 30.06.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 116 060,94	4 421 346,81
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	5 116 060,94	4 421 346,81
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	2 951 567,00	2 951 567,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	2 951 567,00	2 951 567,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 286 410,43	2 286 410,43
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej w wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad w ymaganą ustawowo minimalną w wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 286 410,43	2 286 410,43
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-254 258,68	-1 199 655,47
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	945 396,79	988 944,92
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	945 396,79	988 944,92
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	945 396,79	988 944,92
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	945 396,79	988 944,92
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 199 655,47	-2 188 600,39
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 199 655,47	-2 188 600,39
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	945 396,79	988 944,92
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	945 396,79	988 944,92
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-254 258,68	-1 199 655,47
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-254 258,68	-1 199 655,47
6. Wynik netto	264 829,38	676 031,07
a) zysk netto	264 829,38	676 031,07
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	5 248 548,13	4 714 353,03
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 248 548,13	4 714 353,03

Rachunek przepływów pieniężnych za okres: 01.04.2023 – 30.06.2023

Wyszczególnienie	Od 01.04.2023 do 30.06.2023	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2023 do 30.06.2023	Od 01.01.2022 do 30.06.2022
A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	132 487,19	293 006,22	264 829,38	676 031,07
II. Korekty razem	74 659,38	-53 139,57	66 471,29	-82 696,55
1. Amortyzacja	102 031,59	128 415,26	219 471,86	258 566,55
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-30 330,19	9 848,62	-61 056,58	18 817,57
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-28 176,09	-65 153,07	-28 184,22	-96 170,51
5. Zmiana stanu rezerw	-32 634,74	-23 127,09	-12 089,92	-136 146,52
6. Zmiana stanu zapasów	3 902,44	5 680,00	4 457,92	19 146,38
7. Zmiana stanu należności	41 836,12	184 260,69	116 575,44	274 014,13
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	-15 135,55	-206 971,85	-40 346,60	-325 304,20
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	33 165,80	-86 092,13	-132 356,61	-95 619,95
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	207 146,57	239 866,65	331 300,67	593 334,52
B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	259 995,93	96 747,97	78 133,38	142 682,93
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	45 121,95	96 747,97	45 130,08	142 682,93
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	214 873,98	0,00	33 003,30	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	214 873,98	0,00	33 003,30	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	14 873,98	0,00	33 003,30	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	200 000,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	-15 024,50	86 242,92	1 792 074,78	131 021,31
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	-15 024,50	86 242,92	192 074,78	131 021,31
2. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	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)	275 020,43	10 505,05	-1 713 941,40	11 661,62
C. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	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	135 087,75	36 981,54	322 301,31	108 124,09
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	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	124 712,19	27 132,92	304 531,30	89 306,52
8. Odsetki	10 375,56	9 848,62	17 770,01	18 817,57
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-135 087,75	-36 981,54	-322 301,31	-108 124,09
D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	347 079,25	213 390,16	-1 704 942,04	496 872,05
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	347 079,25	213 390,16	-1 684 683,13	496 872,05
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	10 422,43	9 771,13	13 316,45	14 046,47
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 480 294,11	3 209 894,43	3 532 315,40	2 926 412,54
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	1 827 373,36	3 423 284,59	1 827 373,36	3 423 284,59
- o ograniczonej możliwości dysponowania	45 887,23	233,28	45 887,23	233,28

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

Raport kwartalny spółki EDITEL Polska S.A. za II kwartał 2023 roku został sporządzony na dotychczasowo stosowanych zasadach polityki rachunkowości.

Raport kwartalny spółki EDITEL Polska S.A. za II kwartał 2023 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33 poz. 259 z dnia 19.02.2009 r. z późniejszymi zmianami);
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. nr 152, poz. 1223 z 2009 roku, z późniejszymi zmianami) oraz Załącznikiem nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji”.

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy podzielony na okresy sprawozdawcze odpowiadające poszczególnym miesiącom w roku obrotowym.

Spośród fakultatywnych metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego stosowane są metody ujęte w polityce rachunkowości obowiązującej w Spółce.

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 kwietnia 2023 do 30 czerwca 2023 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 kwietnia 2022 do 30 czerwca 2022 roku.

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

Rachunek zysków i strat	Za okres od	Za okres od	Za okres od	Za okres od
	01.04.2023 do 30.06.2023	01.01.2023 do 30.06.2023	01.04.2022 do 30.06.2022	01.01.2022 do 30.06.2022
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 724 182,65	3 443 744,03	1 844 743,75	3 730 719,71
Zysk/strata netto	132 487,19	264 829,38	293 006,22	676 031,07
Bilans	Na dzień 30.06.2023		Na dzień 30.06.2022	
Kapitały własne	5 248 548,13		4 714 353,03	
Aktywa razem	6 236 316,56		5 683 302,33	

Spółka osiągnęła dużo niższy zysk niż w porównywalnym okresie roku poprzedniego. Słabszy wynik spowodowany był przeciągającymi się pracami legislacyjnymi związanymi z wprowadzeniem KSeF – duża część prac rozwojowych i sprzedażowych była skupiona właśnie na tym zagadnieniu jednakże z powodu niepewności co do wprowadzenia KSeF wszystkie rozmowy zostały zamrożone, a decyzje nie były podejmowane.

Niepewność co do dalszego rozwoju e-fakturowania wpływała także na podejmowanie decyzji w „klasycznych” projektach EDI.

7 sierpnia 2023 roku nowelizacja Ustawy o podatku od towarów i usług wprowadzająca obowiązkowe e-fakturowanie (od 1 lipca 2024 roku) ostatecznie została podpisana przez Prezydenta RP.

Wyjaśnienie dotyczące Rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.04.2023 – 30.06.2023

Spółka wskazuje jako wyjaśnienie do rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1.04.2023 – 30.06.2023 roku iż w raporcie za I kwartał 2023 roku - środki pieniężne na koniec okresu (poz. G) były wykazane w wysokości 3 300 285,63 zł - (w kwocie tej 1 800 000,00 zł stanowiły lokaty z terminem zapadalności powyżej 3 miesięcy i naliczone odsetki).

W raporcie za II kwartał 2023 roku - środki pieniężne na początek okresu (poz. F) zostają wykazane w kwocie 1 480 294,11 zł - (pomniejszone o lokaty długoterminowe i naliczone odsetki).

4. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.

Zarząd EDITEL Polska S.A. oświadcza, że Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2023.

5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

Nie dotyczy.

6. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Spółka uruchomiła platformę KSeF Connect – kompleksowe rozwiązanie służące do integracji systemów ERP z Krajowym Systemem eFaktur.

7. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją.

Zarząd EDITEL Polska S.A. oświadcza, iż Spółka nie tworzy grupy kapitałowej i w związku z tym nie ma obowiązku publikowania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

8. Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją.

Nie dotyczy.

9. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją.

Nie dotyczy.

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

Akcjonariusz	Ilość akcji	% udział w ogólnej liczbie akcji	Ilość głosów	% udział w ogólnej liczbie głosów
EDITEL Austria GmbH	2 662 333	90,20	2 662 333	90,20
Pozostali akcjonariusze	289 648	9,80	289 648	9,80
SUMA	2 951 567	100,00	2 951 567	100,00

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.

Na koniec raportowanego okresu Spółka zatrudniała 23 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Kraków, 11.08.2023 r.

Tomasz Kuciel – Prezes Zarządu