



Jednostkowy Raport Okresowy EDITEL Polska S.A.

IV kwartał 2023 r.

Kraków, 14 lutego 2024 r.



SPÓŁKA
CZŁONKOWSKA  **SEG**

SPÓŁKA NOTOWANA NA
 **NEW/
CONNECT**

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@editel.pl
STRONA WWW: www.editel.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. Kwartalne 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. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.

Bilans: stan na 31.12.2023

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	1 676 189,04	1 457 401,50
I. Wartości niematerialne i prawne	1 092 127,36	880 949,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	340 927,24	233 537,16
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	751 200,12	647 411,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe	529 235,48	513 149,41
1. Środki trwałe	529 235,48	502 260,49
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 733,29	18 362,37
c) urządzenia techniczne i maszyny	23 596,56	26 529,99
d) środki transportu	449 339,97	454 227,32
e) inne środki trwałe	10 565,66	3 140,81
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	10 888,92
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	10 888,92
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	54 826,20	63 302,99
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	40 174,15	41 609,95
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	14 652,05	21 693,04

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
B. AKTYWA OBROTOWE	5 452 905,32	4 433 789,10
I. Zapasy	5 756,66	4 879,87
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	5 334,71	4 457,92
II. Należności krótkoterminowe	1 366 186,25	699 962,72
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	278,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	278,20
- do 12 miesięcy	0,00	278,20
- 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	1 366 186,25	699 684,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 352 527,61	688 351,30
- do 12 miesięcy	1 352 527,61	688 351,30
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	13 658,64	11 333,22
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 782 291,07	3 533 030,90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 782 291,07	3 533 030,90
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	1 106 284,82	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	1 105 569,32	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 676 006,25	3 532 315,40
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 610 770,62	3 510 478,68
- inne środki pieniężne	65 235,63	21 836,72
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	298 671,34	195 915,61
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	7 129 094,36	5 891 190,60

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 052 020,81	4 983 718,75
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	1 068 302,06	945 396,79
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	1 077 073,55	907 471,85
I. Rezerwy na zobowiązania	185 038,96	153 943,15
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 577,32	57 645,94
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	88 461,64	80 297,21
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	88 461,64	80 297,21
3. Pozostałe rezerwy	39 000,00	16 000,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	39 000,00	16 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	135 585,62	103 648,50
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	135 585,62	103 648,50
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	135 585,62	103 648,50
d) zobowiązania w ekslocie	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	732 359,44	627 241,17
1. Wobec jednostek powiązanych	28 414,18	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	28 414,18	0,00
- do 12 miesięcy	28 414,18	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	703 909,26	627 205,17
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	121 179,22	228 090,11
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	200 814,44	168 360,64
- do 12 miesięcy	200 814,44	168 360,64
- 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	367 009,06	222 361,81
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	13 556,54	7 042,61
4. Fundusze specjalne	36,00	36,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	24 089,53	22 639,03
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24 089,53	22 639,03
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	24 089,53	22 639,03
PASYWA RAZEM:	7 129 094,36	5 891 190,60

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres: 01.10.2023 – 31.12.2023

Wyszczególnienie	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	2 334 240,86	1 672 143,88	7 631 762,91	7 063 617,02
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	13 677,29	280,00	16 762,79	13 905,67
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 334 213,52	1 672 143,88	7 631 735,57	7 063 617,02
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	27,34	-	27,34	-
B. Koszty działalności operacyjnej	1 896 473,73	1 504 259,61	6 764 749,20	6 166 250,96
I. Amortyzacja	95 779,12	109 787,39	412 316,93	494 635,42
II. Zużycie materiałów i energii	40 910,89	36 576,21	138 418,37	131 906,65
III. Usługi obce	627 815,19	429 715,08	2 269 224,30	1 896 382,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 278,47	2 696,95	7 679,20	4 454,28
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	737 235,99	684 917,55	2 777 193,88	2 644 152,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	172 284,25	140 653,96	642 217,27	579 813,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	217 169,82	99 912,47	517 699,25	414 906,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	437 767,13	167 884,27	867 013,71	897 366,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	73 997,19	2 551,24	267 194,78	124 711,82
I. Zysk z tytułu rozchodu niematerialnych aktywów trwałych	59 610,49	343,56	205 512,81	97 245,17
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	14 386,70	2 207,68	61 681,97	27 466,65
E. Pozostałe koszty operacyjne	27 210,10	10 712,20	52 472,36	15 820,71
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	27 210,10	10 712,20	52 472,36	15 820,71
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	484 554,22	159 723,31	1 081 736,13	1 006 257,17
G. Przychody finansowe	37 788,32	28 281,57	156 772,75	80 444,54
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	37 788,32	28 281,57	156 772,75	73 496,43
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	-	-	6 948,11
H. Koszty finansowe	27 834,74	23 471,95	51 956,64	39 273,96
I. Odsetki, w tym:	7 664,50	9 841,28	37 104,78	39 273,96
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	20 170,24	13 630,67	14 851,86	-
I. Wynik brutto (I+/-J)	494 507,80	164 532,93	1 186 552,24	1 047 427,75
J. Podatek dochodowy	46 741,52	16 310,61	118 250,18	102 030,96
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L. Wynik netto (K-L-M)	447 766,28	148 222,32	1 068 302,06	945 396,79

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 31.12.2023

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 983 718,75	4 038 321,96
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	4 983 718,75	4 038 321,96
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
- w udania 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 wymaganą 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	-1 199 655,47	-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	-2 145 052,26	-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
- przeniesienie 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	1 068 302,06	945 396,79
a) zysk netto	1 068 302,06	945 396,79
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 052 020,81	4 983 718,75
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 052 020,81	4 983 718,75

Rachunek przepływów pieniężnych za okres: 01.10.2023 – 31.12.2023

Wyszczególnienie	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
A. PRZEPIŃY WY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	447 766,28	148 222,32	1 068 302,06	945 396,79
II. Korekty razem	-333 757,13	138 022,41	-254 545,74	167 883,77
1. Amortyzacja	95 779,12	109 787,39	412 316,93	494 635,42
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-13 428,35	44 063,75	-74 116,81	73 496,43
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-59 610,49	-343,56	-205 512,81	-97 245,17
5. Zmiana stanu rezerw	22 931,42	26 683,94	31 095,81	-143 647,29
6. Zmiana stanu zapasów	49 008,86	-4 127,05	-876,79	14 688,46
7. Zmiana stanu należności	-562 302,76	-73 455,51	-509 719,46	127 128,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	151 870,40	-14 748,39	185 095,83	-306 420,41
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-18 005,33	50 161,84	-92 828,44	5 248,33
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	114 009,15	286 244,73	813 756,32	1 113 280,56
B. PRZEPIŃY WY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	706 349,00	455,28	303 588,07	143 869,31
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	13,66	455,28	264 249,43	143 869,31
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:	706 335,34	0,00	39 338,64	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	706 335,34	0,00	39 338,64	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	6 335,34	0,00	39 338,64	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	700 000,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	61 526,58	164 259,72	1 546 090,86	405 877,55
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	61 526,58	164 259,72	446 090,86	405 877,55
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	1 100 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	1 100 000,00	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)	644 822,42	-163 804,44	-1 242 502,79	-262 008,24
C. PRZEPIŃY WY 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	100 289,97	99 235,03	492 798,31	245 369,46
1. Nabycie udziałów (akcji) w 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	92 994,47	55 171,28	456 771,53	171 873,03
8. Odsetki	7 295,50	44 063,75	36 026,78	73 496,43
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-100 289,97	-99 235,03	-492 798,31	-245 369,46
D. PRZEPIŃY WY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	658 541,60	23 205,26	-921 544,78	605 902,86
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	707 895,04	23 205,26	-856 309,15	605 902,86
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	4 451,08	-22 632,65	12 752,44	4 956,60
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 952 229,02	3 509 110,14	3 532 315,40	2 926 412,54
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	2 610 770,62	3 532 315,40	2 610 770,62	3 532 315,40
- o ograniczonej możliwości dysponowania	75 066,96	23 069,33	75 066,96	23 069,33

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 IV kwartał 2023 roku został sporządzony na dotychczasowo stosowanych zasadach polityki rachunkowości.

Raport kwartalny spółki EDITEL Polska S.A. za IV 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 października 2023 do 31 grudnia 2023 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 października 2022 do 31 grudnia 2022 roku.

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

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2023	2022	zmian r/r [%]
I kwartał	1 719 561,38	1 885 975,96	-8,82
II kwartał	1 724 182,65	1 884 743,75	-6,54
III kwartał	1 853 778,02	1 660 753,43	11,62
IV kwartał	2 334 240,86	1 672 143,88	39,60
SUMA	7 631 762,91	7 103 617,02	7,43

Komentując wyniki IV kwartału 2023 roku nie sposób nie odnieść się do Krajowego Systemu e-Faktur. Elementem usług, które świadczymy dla naszych klientów jest właśnie wymian faktur ustrukturyzowanych.

W perspektywie długoterminowej wprowadzenie KSeF pozytywnie wpłynie na rozwój rynku elektronicznej wymiany danych, a szerzej cyfryzacji komunikacji B2B. Krótkoterminowo - kolejne przesunięcia wdrożenia KSeF bez zatwierdzenie ostatecznych wymagań technicznych (wciąż ma miejsce taka sytuacja) stawiają zarówno Klientów jak i usługodawców pod presją - trudne jest podejmowania racjonalnych decyzji biznesowych, szczególnie tam, gdzie mamy do czynienia z kompleksowymi wdrożeniami.

W tym kontekście należy ocenić wyniki II półrocza jako bardzo obiecujące. IV kwartał 2023 roku wygląda imponująco ale jest on wynikiem konsekwentnej pracy przez cały rok.

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.

Brak aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w raportowanym okresie.

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 25 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Kraków, 14.02.2024 r.

Tomasz Kuciel – Prezes Zarządu