

Jednostkowy Raport Okresowy EDITEL Polska S.A.

I kwartał 2025 r.

Kraków, 15 maja 2025 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@editel.pl
STRONA WWW: www.editelgroup.com/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 31.03.2025

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2025	Stan na 31.03.2024
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	1 968 118,38	1 720 614,76
I. Wartości niematerialne i prawne	1 403 197,96	1 174 096,12
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	309 052,80	302 140,15
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1 094 145,16	871 955,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	454 156,82	502 200,34
1. Środki trwałe	454 156,82	502 200,34
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 065,71	44 187,15
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 375,63	20 005,10
d) środki transportu	394 911,34	420 320,79
e) inne środki trwałe	12 804,14	17 687,30
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	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	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	110 763,60	44 318,30
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	94 785,51	36 139,87
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	15 978,09	8 178,43

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2025	Stan na 31.03.2024
B. AKTYWA OBROTOWE	5 675 982,06	5 550 525,99
I. Zapasy	18 384,79	113 507,11
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	17 962,84	113 085,16
II. Należności krótkoterminowe	775 602,43	853 646,17
1. Należności od jednostek powiązanych	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
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	775 602,43	853 646,17
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	662 473,81	817 676,05
- do 12 miesięcy	662 473,81	817 676,05
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	95 823,00	18 103,00
c) inne	17 305,62	17 867,12
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 690 503,51	4 405 983,75
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 690 503,51	4 405 983,75
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	1 700 956,65	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	1 700 241,15	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 989 546,86	4 405 268,25
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 981 145,32	4 373 044,12
- inne środki pieniężne	8 401,54	32 224,13
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	191 491,33	177 388,96
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	7 644 100,44	7 271 140,75

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2025	Stan na 31.03.2024
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 790 624,85	6 333 282,81
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 951 567,00	2 951 567,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 724 639,70	2 286 410,43
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji 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	1 010 576,75	880 964,32
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	103 841,40	214 341,06
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	853 475,59	937 857,94
I. Rezerwy na zobowiązania	230 510,01	221 996,47
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103 070,80	52 076,04
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	110 439,21	106 947,10
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	110 439,21	106 947,10
3. Pozostałe rezerwy	17 000,00	62 973,33
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	17 000,00	62 973,33
II. Zobowiązania długoterminowe	3 798,67	110 541,92
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	3 798,67	110 541,92
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	3 798,67	110 541,92
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	586 794,71	580 783,06
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	586 758,71	580 747,06
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	106 743,26	104 120,89
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	242 291,18	289 155,91
- do 12 miesięcy	242 291,18	289 155,91
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 350,00	1 350,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	220 436,80	179 829,06
h) z tytułu wynagrodzeń	7 246,09	0,00
i) inne	8 691,38	6 291,20
4. Fundusze specjalne	36,00	36,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	32 372,20	24 536,49
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	32 372,20	24 536,49
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	32 372,20	24 536,49
PASYWA RAZEM:	7 644 100,44	7 271 140,75

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres: 01.01.2025 – 31.03.2025

Wyszczególnienie	Od 01.01.2025 do 31.03.2025	Od 01.01.2024 do 31.03.2024
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 974 695,75	1 895 648,79
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	316,99	3 111,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 974 695,75	1 895 648,79
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 810 388,32	1 806 302,36
I. Amortyzacja	73 956,45	76 658,01
II. Zużycie materiałów i energii	29 166,79	32 442,97
III. Usługi obce	562 685,45	570 232,40
IV. Podatki i opłaty, w tym:	374,82	685,39
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	876 847,90	768 487,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	201 285,52	196 185,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	66 071,39	161 610,03
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	164 307,43	89 346,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	29 563,96	134 581,66
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8,13	121,95
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	29 555,83	134 459,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	27 894,94	26 689,06
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	27 894,94	26 689,06
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	165 976,45	197 239,03
G. Przychody finansowe	33 292,21	41 177,70
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	33 292,21	41 177,70
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	18 595,02	10 830,67
I. Odsetki, w tym:	3 117,23	6 349,84
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	15 477,79	4 480,83
I. Wynik brutto (I+/-J)	180 673,64	227 586,06
J. Podatek dochodowy	76 832,24	13 245,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Wynik netto (K-L-M)	103 841,40	214 341,06

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 31.03.2025

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2025	Stan na 31.03.2024
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	6 686 783,45	6 118 941,75
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	6 686 783,45	6 118 941,75
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 ydania 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. Stan kapitału podstawowego 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	438 229,27	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	438 229,27	0,00
- emisji akcji powyżej w wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	438 229,27	0,00
- podziału zysku (ponad wymagany ustawowo o 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	2 724 639,70	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	1 010 576,75	880 964,32
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 010 576,75	1 135 223,00
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	1 010 576,75	1 135 223,00
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)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 010 576,75	1 135 223,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-254 258,68
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	0,00	-254 258,68
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)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-254 258,68
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 010 576,75	880 964,32
6. Wynik netto	103 841,40	214 341,06
a) zysk netto	103 841,40	214 341,06
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 790 624,85	6 333 282,81
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 790 624,85	6 333 282,81

Rachunek przepływów pieniężnych za okres: 01.01.2025 – 31.03.2025

Wyszczególnienie	Od 01.01.2025 do 31.03.2025	Od 01.01.2024 do 31.03.2024
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	103 841,40	214 341,06
II. Korekty razem	224 145,94	549 597,43
1. Amortyzacja	73 956,45	76 658,01
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-30 194,98	-33 825,89
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-8,13	-121,95
5. Zmiana stanu rezerw	54 876,27	-33 042,49
6. Zmiana stanu zapasów	-15 044,64	-107 750,45
7. Zmiana stanu należności	89 734,32	656 484,22
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-55 253,36	-147 341,26
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	106 080,01	138 537,24
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	327 987,34	763 938,49
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 234 983,86	1 178 782,23
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8,13	121,95
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 234 975,73	1 178 660,28
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 234 975,73	1 178 660,28
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	34 975,73	78 660,28
- inne wpływy z aktywów finansowych	1 200 000,00	1 100 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 758 007,87	132 091,62
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	88 007,87	132 091,62
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 670 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 670 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	1 670 000,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-523 024,01	1 046 690,61
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	23 140,93	48 355,60
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	20 043,70	42 102,03
8. Odsetki	3 097,23	6 253,57
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-23 140,93	-48 355,60
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-218 177,60	1 762 273,50
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-232 392,08	1 762 273,50
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	14 066,89	2 092,78
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	3 199 322,92	2 610 770,62
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	2 981 145,32	4 373 044,12
- o ograniczonej możliwości dysponowania	43 029,33	35 206,31

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 I kwartał 2025 roku został sporządzony na dotychczasowo stosowanych zasadach polityki rachunkowości.

Raport kwartalny spółki EDITEL Polska S.A. za I kwartał 2025 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 stycznia 2025 do 31 marca 2025 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2024 do 31 marca 2024 roku.

Wyjaśnienie dotyczące Rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2025 – 31.03.2025.

Spółka wskazuje jako wyjaśnienie do rachunku przepływów pieniężnych co następuje:

- w rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2025 – 31.03.2025 bilansowa zmiana środków pieniężnych (poz. E) jest prezentowana jako różnica środków pieniężnych w kasie i na rachunkach.
- w rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2025 – 31.03.2025 środki pieniężne na początek okresu (poz. F) oraz środki pieniężne na koniec okresu (poz. G) są wykazane w kwotach pomniejszonych o wartość odsetek naliczonych (poz. Aktywa.III.1.c.-inne środki pieniężne).

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

Prychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2025	2024	Zmiana r/r [%]
I kwartał	1 974 695,75	1 895 648,79	4,17

Mimo umiarkowanego tempa wzrostu przychodów w I kwartale 2025 r. (+4,17% r/r) Spółka utrzymuje stabilny kurs, koncentrując się na konsekwentnej realizacji strategii rozwoju w dynamicznie zmieniającym się otoczeniu regulacyjnym.

Obserwowane spowolnienie wynika głównie z przesunięć harmonogramów wdrożeń u części klientów oraz okresu przejściowego związanego z adaptacją rozwiązań EDI do nowych realiów integracji z Krajowym Systemem e-Faktur. Jednocześnie coraz wyraźniej widać powrót firm do rozmów oraz konkretnych decyzji inwestycyjnych – w obliczu jasnego stanowiska Ministerstwa Finansów i nieuchronności wejścia w życie obowiązku e-fakturowania od 2026 roku.

Perspektywy pozostają jednoznacznie pozytywne. Otoczenie makroekonomiczne i regulacyjne sprzyja zwiększeniu tempa cyfryzacji, a EDITEL konsekwentnie wzmacnia swoją pozycję partnera zaufania

technologicznego dla firm przygotowujących się do nadchodzących zmian.

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 2025.

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	289 234	9,80	289 234	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 24 osób, w przeliczeniu na pełne etaty 23,75.

Kraków, 15.05.2025 r.

Tomasz Kuciel – Prezes Zarządu