



Jednostkowy Raport Okresowy EDITEL Polska S.A.

I kwartał 2024 r.

Kraków, 15 maja 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. 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. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.

Bilans: stan na 31.03.2024

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	1 720 614,76	1 531 269,85
I. Wartości niematerialne i prawne	1 174 096,12	920 431,34
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	302 140,15	159 854,40
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	871 955,97	760 576,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe	502 200,34	563 326,18
1. Środki trwałe	502 200,34	459 884,28
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 187,15	17 415,54
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 005,10	22 930,19
d) środki transportu	420 320,79	416 727,77
e) inne środki trwałe	17 687,30	2 810,78
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	103 441,90
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	103 441,90
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	44 318,30	47 512,33
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 139,87	29 010,75
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 178,43	18 501,58

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023
B. AKTYWA OBROTOWE	5 550 525,99	4 307 452,12
I. Zapasy	113 507,11	4 324,39
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	113 085,16	3 902,44
II. Należności krótkoterminowe	853 646,17	625 223,40
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	853 646,17	625 223,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	817 676,05	614 028,39
- do 12 miesięcy	817 676,05	614 028,39
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18 103,00	0,00
c) inne	17 867,12	11 195,01
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 405 983,75	3 301 001,13
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 405 983,75	3 301 001,13
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	715,50	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	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 405 268,25	3 300 285,63
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 373 044,12	3 280 294,11
- inne środki pieniężne	32 224,13	7 742,47
- inne aktywa pieniężne	0,00	12 249,05
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	177 388,96	376 903,20
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	7 271 140,75	5 838 721,97

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 333 282,81	5 116 060,94
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 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	880 964,32	-254 258,68
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	214 341,06	132 342,19
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	937 857,94	722 661,03
I. Rezerwy na zobowiązania	221 996,47	174 487,97
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	52 076,04	36 677,30
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	106 947,10	121 810,67
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	106 947,10	121 810,67
3. Pozostałe rezerwy	62 973,33	16 000,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	62 973,33	16 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	110 541,92	38 237,69
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	110 541,92	38 237,69
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	110 541,92	38 237,69
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	580 783,06	487 621,82
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	580 747,06	487 585,82
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	104 120,89	113 681,81
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	289 155,91	194 889,21
- do 12 miesięcy	289 155,91	194 889,21
- 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	179 829,06	170 214,17
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 869,99
i) inne	6 291,20	5 580,64
4. Fundusze specjalne	36,00	36,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	24 536,49	22 313,55
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24 536,49	22 313,55
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	24 536,49	22 313,55
PASYWA RAZEM:	7 271 140,75	5 838 721,97

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres: 01.01.2024 – 31.03.2024

Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 31.03.2024	Od 01.01.2023 do 31.03.2023
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 895 648,79	1 719 561,38
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	3 111,25	2 815,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 895 648,79	1 719 561,38
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	1 806 302,36	1 602 985,36
I. Amortyzacja	76 658,01	117 440,27
II. Zużycie materiałów i energii	32 442,97	32 952,35
III. Usługi obce	570 232,40	504 997,91
IV. Podatki i opłaty, w tym:	685,39	808,90
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	768 487,77	692 543,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	196 185,79	160 858,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	161 610,03	93 383,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	89 346,43	116 576,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	134 581,66	2 904,91
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	121,95	8,13
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	134 459,71	2 896,78
E. Pozostałe koszty operacyjne	26 689,06	5 843,18
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	26 689,06	5 843,18
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	197 239,03	113 637,75
G. Przychody finansowe	41 177,70	38 120,84
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:	41 177,70	38 120,84
- 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	10 830,67	8 098,84
I. Odsetki, w tym:	6 349,84	7 563,45
- 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	4 480,83	535,39
I. Wynik brutto (I+/-J)	227 586,06	143 659,75
J. Podatek dochodowy	13 245,00	11 317,56
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Wynik netto (K-L-M)	214 341,06	132 342,19

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 31.03.2024

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	6 118 941,75	4 983 722,75
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	6 118 941,75	4 983 722,75
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 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 wymagany 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	880 964,32	-254 258,68
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 135 223,00	945 396,79
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	1 135 223,00	945 396,79
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	1 135 223,00	945 396,79
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-254 258,68	-1 199 655,47
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	-254 258,68	-1 199 655,47
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	-254 258,68	-1 199 655,47
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	880 964,32	-254 258,68
6. Wynik netto	214 341,06	132 342,19
a) zysk netto	214 341,06	132 342,19
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 333 282,81	5 116 060,94
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 333 282,81	5 116 060,94

Rachunek przepływów pieniężnych za okres: 01.01.2024 – 31.03.2024

Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 31.03.2024	Od 01.01.2023 do 31.03.2023
A. PRZEPIŁY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	214 341,06	132 342,19
II. Korekty razem	549 597,43	60 659,14
1. Amortyzacja	76 658,01	117 440,27
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-33 825,89	38 120,84
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-121,95	-8,13
5. Zmiana stanu rezerw	-33 042,49	20 544,82
6. Zmiana stanu zapasów	-107 750,45	555,48
7. Zmiana stanu należności	656 484,22	74 739,32
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-147 341,26	-25 211,05
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	138 537,24	-165 522,41
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	763 938,49	193 001,33
B. PRZEPIŁY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 178 782,23	8,13
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	121,95	8,13
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 178 660,28	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 178 660,28	0,00
-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	78 660,28	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	1 100 000,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	132 091,62	207 099,28
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	132 091,62	207 099,28
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	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)	1 046 690,61	-207 091,15
C. PRZEPIŁY 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	48 355,60	217 939,95
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	42 102,03	179 819,11
8. Odsetki	6 253,57	38 120,84
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-48 355,60	-217 939,95
D. PRZEPIŁY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 762 273,50	-232 029,77
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	1 762 273,50	-232 029,77
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	2 092,78	2 894,02
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 610 770,62	3 532 315,40
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	4 373 044,12	3 300 285,63
- o ograniczonej możliwości dysponowania	35 206,31	22 490,47

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 2024 roku został sporządzony na dotychczasowo stosowanych zasadach polityki rachunkowości.

Raport kwartalny spółki EDITEL Polska S.A. za I kwartał 2024 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 202 do 31 marca 2024 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2023 do 31 marca 2023 roku.

Wyjaśnienie dotyczące Rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2024 – 31.03.2024.

Spółka wskazuje jako wyjaśnienie do rachunku przepływów pieniężnych co następuje:

- w rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2024 – 31.03.2024 bilansowa zmiana środków pieniężnych (poz. E) jest prezentowana jako różnica środków pieniężnych w kasie i na rachunkach.
- w rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2024 – 31.03.2024 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.

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	zmiana r/r [%]
I kwartał	1 895 648,79	1 719 561,38	10,24

26 kwietnia 2024 Ministerstwo Finansów ogłosiło, że wdrożenie obowiązkowego e-fakturowania (KSeF) zostaje przesunięte na luty 2026. Przyjęliśmy tę wiadomość - jak i cała branża - z dużym zaskoczeniem. Ta decyzja to kontynuacja opóźnień, z którymi mamy do czynienia od ponad półtora roku.

Duża część prac rozwojowych i sprzedażowych w roku 2023 była skupiona właśnie na integracji z KSeF, a ponieważ ustrukturyzowane e-faktury to część EDI (elektronicznej wymiany danych) więc wielu Klientów czekało z dalszym rozwojem komunikacji EDI do czasu pełnego wdrożenia integracji z KSeF.

W tym kontekście zwiększenie przychodów rok do roku o ponad 10% należy oceniać bardzo pozytywnie. Zwiększenie przychodów wynika zarówno z rozwoju dotychczas prowadzonych projektów EDI oraz z przeprowadzanej przez cały ubiegły rok indeksacji znacznej części opłat abonamentowych.

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 2024.

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 25 osób, w przeliczeniu na pełne etaty 24,50.

Kraków, 15.05.2024 r.

Tomasz Kuciel – Prezes Zarządu