



ADATEX

SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY ADATEX S.A.

II KWARTAŁ 2024 ROKU

Dąbrowa Górnicza, 14.08.2024 r.

Skonsolidowany raport Adatex S.A. za II kwartał roku 2024 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 do tego Regulaminu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Adatex Spółka Akcyjna

ul. Graniczna 34B/U24

41-300 Dąbrowa Górnicza

KRS nr 0000451245 Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 32 061 135,00 zł

tel +48 692 418 686

w w . a d a t e x s a . p l

biuro@adatex.pl

ZARZĄD

Prezes Zarządu: Robert Kijak

I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA II KWARTAŁ 2024

Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Tabela 1

Wybrane dane finansowe ze skonsolidowanego rachunku zysków i strat (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Dane za okres:			
	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023	01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	46 324 865,44	30 920 562,05	25 948 124,00	15 492 675,56
Amortyzacja	47 058,12	88 043,29	23 798,18	41 314,12
Zysk (strata) ze sprzedaży	8 287 693,77	- 702 187,68	1 258 728,53	- 592 345,22
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 857 605,17	- 2 713 104,08	189 731,99	- 1 627 317,79
Zysk (strata) brutto	5 837 465,16	- 3 097 085,88	174 744,04	- 1 716 921,70
Zysk (strata) netto	5 815 549,16	- 3 097 085,88	154 823,04	- 1 716 921,70

Tabela 2

Wybrane dane finansowe ze skonsolidowanego bilansu (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
	30.06.2024	30.06.2023
Kapitał (fundusz) własny	197 315 657,89	215 879 039,96
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	4 695 126,01	2 717 739,71
Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 779 006,69	426 000,40
Zobowiązania długoterminowe	12 150 000,00	15 167 489,73
Zobowiązania krótkoterminowe	72 967 510,11	82 214 537,31
Aktywa trwałe	142 450 922,41	148 090 348,43
Aktywa obrotowe	171 019 313,90	161 438 279,36

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT					
(WARIANT PORÓWNAWCZY)					
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:			
		01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023	01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	46 324 865,44	30 920 562,05	25 948 124,00	15 492 675,56
	<i>od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 931 435,56	11 614 479,26	10 950 549,99	3 765 226,37
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	7 393 429,88	19 306 082,79	14 997 574,01	11 727 449,19
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	38 037 171,67	31 622 749,73	24 689 395,47	16 085 020,78
I.	Amortyzacja	47 058,12	88 043,29	23 798,18	41 314,12
II.	Zużycie materiałów i energii	386 371,49	531 138,25	166 673,62	259 458,08
III.	Usługi obce	33 406 316,10	27 748 395,60	22 861 013,56	14 590 299,02
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	276 723,13	211 947,45	33 792,06	16 501,67
	- <i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	894 090,81	800 339,47	427 154,45	381 151,80
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	207 992,45	165 086,78	109 403,93	80 540,40
	- <i>emerytalne</i>	81 345,94	74 747,24	37 509,81	35 493,41
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	517 519,75	205 072,79	299 736,59	122 894,19
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 301 099,82	1 872 726,10	767 823,08	592 861,50
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	8 287 693,77	-702 187,68	1 258 728,53	-592 345,22
D.	Pozostałe przychody operacyjne	434 547,80	807 134,26	367 255,31	367 366,38
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	16 642,28	60 975,61	16 642,28	60 975,61
II.	Dotacje	0,00	69,00	0,00	69,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	417 905,52	746 089,65	350 613,03	306 321,77
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 864 636,40	2 818 050,66	1 436 251,85	1 402 338,95
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	2 864 636,40	2 818 050,66	1 436 251,85	1 402 338,95
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 857 605,17	-2 713 104,08	189 731,99	-1 627 317,79
G.	Przychody finansowe	1 587,79	6 243,34	312,44	6 112,54
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- <i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 587,79	3 145,54	312,44	3 145,54
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	3 097,80	0,00	2 967,00
H.	Koszty finansowe	21 727,80	390 225,14	15 300,39	95 716,45
I.	Odsetki, w tym:	21 727,74	206 763,78	15 300,39	95 707,14
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,06	183 461,36	0,00	9,31
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	5 837 465,16	-3 097 085,88	174 744,04	-1 716 921,70
O.	Podatek dochodowy	21 916,00	0,00	19 921,00	0,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	5 815 549,16	-3 097 085,88	154 823,04	-1 716 921,70

SKONSOLIDOWANY BILANS			
Wiersz	Wyszczególnienie	STAN NA DZIEŃ:	
		30.06.2024	30.06.2023
Aktywa		313 710 236,31	343 041 827,79
A	Aktywa trwałe	142 450 922,41	148 090 348,43
I	Wartości niematerialne i prawne	126 915 920,62	132 316 598,09
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	126 915 920,62	132 316 598,09
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	15 250 500,00	15 250 500,00
1	Wartość firmy - jednostki zależne	15 250 500,00	15 250 500,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	271 938,79	483 427,34
1	Środki trwałe	271 938,79	483 427,34
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV	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
V	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 563,00	39 823,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 563,00	39 823,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	171 019 313,90	161 438 279,36
I	Zapasy	162 342 827,17	158 159 926,87
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	129 055 131,34	96 261 939,71
3	Produkty gotowe	27 949 585,74	20 478 913,94
4	Towary	5 089 610,09	37 814 617,94
5	Zaliczki na dostawy i usługi	248 500,00	3 604 455,28
II	Należności krótkoterminowe	4 695 126,01	2 717 739,71
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	4 695 126,01	2 717 739,71
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 779 006,69	426 000,40
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 779 006,69	426 000,40

2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	202 354,03	134 612,38
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	240 000,00	33 513 200,00
Aktywa razem		313 710 236,31	343 041 827,79
Pasywa		313 710 236,31	343 041 827,79
A	Kapitał (fundusz) własny	197 315 657,89	215 879 039,96
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 061 135,00	32 061 135,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	163 038 914,17	189 964 402,17
-	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	161 942 607,00	188 868 095,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	100 000,00	100 000,00
-	<i>tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki</i>	20 000,00	20 000,00
-	<i>na udziały (akcje) własne</i>	80 000,00	80 000,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 3 699 940,44	- 3 149 411,33
VII	Zysk (strata) netto	5 815 549,16	- 3 097 085,88
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Kapitały mniejszości	0,00	0,00
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I	Ujemna wartość -jednostki zależne	0,00	0,00
II	Ujemna wartość -jednostki współzależne	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	116 394 578,42	127 162 787,83
I	Rezerwy na zobowiązania	12 600,00	69 916,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 600,00	69 916,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	12 150 000,00	15 167 489,73
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	12 150 000,00	15 167 489,73
III	Zobowiązania krótkoterminowe	72 967 510,11	82 214 537,31
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	65 537,20	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	72 901 972,91	82 214 537,31
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	31 264 468,31	29 710 844,79
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	31 264 468,31	29 710 844,79
Pasywa razem		313 710 236,31	343 041 827,79

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Wiersz	Wyszczególnienie	DANE ZA OKRES:	
		01.01-30.06.2024	01.01-30.06.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	217 587 269,64	218 975 846,83
-	<i>zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</i>	0,00	0,00
-	<i>korekty błędów</i>	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	217 587 269,64	218 975 846,83
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	32 061 135,00	32 061 135,00
2.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	189 964 402,17	189 964 402,17
2.1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	-26 925 488,00	0,00
a	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
b	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-26 925 488,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	163 038 914,17	189 964 402,17
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	100 000,00	100 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 779 866,57	2 897 715,66
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 779 866,57	2 897 715,66
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 699 940,44	2 530 548,23
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 699 940,44	3 149 411,33
7.	Wynik netto	5 815 549,16	-3 097 085,88
a	zysk netto	5 815 549,16	0,00
b	strata netto	0,00	-3 097 085,88
c	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	197 315 657,89	215 879 039,96
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	197 315 657,89	215 879 039,96

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					
(METODA POŚREDNIA)					
Wiersz	Wyszczególnienie	DANE ZA OKRES:			
		01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	147 123,97	-1 718 154,50	5 823 248,23	-3 095 853,08
II.	Korekty razem	505 619,12	2 168 206,79	15 947 159,25	3 876 687,86
1.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	1 373 967,55	1 391 483,49	2 747 396,86	2 788 382,03
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	954 879,21	1 322 460,34	1 936 769,09	2 929 771,45
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-81 231,71	-7 520,33	-81 231,71	-7 520,33
9.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Zmiana stanu zapasów	-19 551 018,44	-9 436 131,79	633 001,06	-14 465 818,83
11.	Zmiana stanu należności	1 839 015,22	-1 642 904,35	3 123 626,33	-1 024 648,00
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 007 099,49	2 554 692,00	4 026 139,13	1 793 904,72
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 962 907,80	7 986 127,43	3 561 458,49	11 862 616,82
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	652 743,09	450 052,29	21 770 407,48	780 834,78
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	16 642,28	60 975,61	16 642,28	60 975,61
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 642,28	60 975,61	16 642,28	60 975,61
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	64 589,43	1 329 200,00	64 589,43	1 329 200,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	64 589,43	0,00	64 589,43	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	1 329 200,00	0,00	1 329 200,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-47 947,15	1 390 175,61	-6 795 898,95	1 390 175,61
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	27 318 456,18	8 793 219,97	25 705 040,23	18 538 833,16
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	27 318 456,18	8 793 219,97	25 705 040,23	18 538 833,16
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	25 383 903,14	11 057 179,79	38 208 407,25	20 615 805,11
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	24 422 946,45	9 680 368,20	36 254 835,42	17 584 115,28
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	16 802,74	0,00	16 802,74	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 843 666,61	54 351,25	1 854 391,87	101 918,38
8.	Odsetki	-899 512,66	1 322 460,34	82 377,22	2 929 771,45
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 934 553,04	-2 263 959,82	-12 503 367,02	-2 076 971,95
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 539 348,98	-423 731,92	2 471 141,51	94 038,44
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:	2 539 348,98	-423 731,92	2 471 141,51	94 038,44
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 239 657,71	849 732,32	1 307 865,18	331 961,96
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 779 006,69	426 000,40	3 779 006,69	426 000,40
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Wybrane jednostkowe dane finansowe

Tabela 1

Wybrane dane finansowe z jednostkowego rachunku zysków i strat (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Dane za okres:			
	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023	01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	34 504 520,77	30 890 550,05	19 282 478,11	15 490 585,56
Amortyzacja	47 058,12	88 043,29	23 798,18	41 314,12
Zysk (strata) ze sprzedaży	8 166 113,61	- 689 355,19	1 129 503,10	- 580 512,73
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 782 473,69	- 2 700 340,89	106 977,45	- 1 615 554,60
Zysk (strata) brutto	5 763 651,97	- 3 084 089,77	93 231,78	- 1 705 158,39
Zysk (strata) netto	5 759 661,97	- 3 084 089,77	91 236,78	- 1 705 158,39

Tabela 2

Wybrane dane finansowe z bilansu jednostkowego (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
	30.06.2024	30.06.2023
Kapitał (fundusz) własny	197 700 944,93	216 283 325,45
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	4 777 619,88	3 709 058,71
Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 608 496,06	426 579,21
Zobowiązania długoterminowe	12 150 000,00	15 167 489,73
Zobowiązania krótkoterminowe	63 499 632,19	81 493 937,63
Aktywa trwałe	147 931 561,67	148 141 348,43
Aktywa obrotowe	144 144 292,84	161 070 965,17

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT					
(WARIANT PORÓWNAWCZY)					
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:			
		01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023	01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	34 504 520,77	30 890 550,05	19 282 478,11	15 490 585,56
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 047 892,97	11 614 479,26	10 067 007,40	3 765 226,37
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-3 543 372,20	19 276 070,79	9 215 470,71	11 725 359,19
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	26 338 407,16	31 579 905,24	18 152 975,01	16 071 098,29
I.	Amortyzacja	47 058,12	88 043,29	23 798,18	41 314,12
II.	Zużycie materiałów i energii	377 212,60	531 079,05	161 298,51	259 398,88
III.	Usługi obce	21 868 380,69	27 735 387,60	16 386 546,21	14 578 291,02
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	192 810,00	183 438,45	23 756,61	15 914,67
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	890 523,75	799 071,18	425 370,92	379 883,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	207 992,45	165 086,78	109 403,93	80 540,40
	- emerytalne	81 345,94	74 747,24	37 509,81	35 493,41
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	471 374,59	205 072,79	273 022,43	122 894,19
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 283 054,96	1 872 726,10	749 778,22	592 861,50
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	8 166 113,61	-689 355,19	1 129 503,10	-580 512,73
D.	Pozostałe przychody operacyjne	434 508,48	807 064,96	367 254,37	367 297,08
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	16 642,28	60 975,61	16 642,28	60 975,61
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	417 866,20	746 089,35	350 612,09	306 321,47
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 818 148,40	2 818 050,66	1 389 780,02	1 402 338,95
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	2 818 148,40	2 818 050,66	1 389 780,02	1 402 338,95
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 782 473,69	-2 700 340,89	106 977,45	-1 615 554,60
G.	Przychody finansowe	1 587,79	6 243,34	312,44	6 112,54
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 587,79	3 145,54	312,44	3 145,54
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	3 097,80	0,00	2 967,00
H.	Koszty finansowe	20 409,51	389 992,22	14 058,11	95 716,33
I.	Odsetki, w tym:	20 409,45	206 530,86	14 058,11	95 707,02
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,06	183 461,36	0,00	9,31
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	5 763 651,97	-3 084 089,77	93 231,78	-1 705 158,39
J.	Podatek dochodowy	3 990,00	0,00	1 995,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	5 759 661,97	-3 084 089,77	91 236,78	-1 705 158,39

BILANS			
Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
		30.06.2024	30.06.2023
Aktywa		292 315 854,51	342 725 513,60
A	Aktywa trwałe	147 931 561,67	148 141 348,43
I	Wartości niematerialne i prawne	126 915 920,62	132316598,09
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	126 915 920,62	132316598,09
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	271 938,79	483 427,34
1	Środki trwałe	271 938,79	483 427,34
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	20 731 139,26	15 301 500,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	20 731 139,26	15 301 500,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 563,00	39 823,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 563,00	39 823,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	144 144 292,84	161 070 965,17
I	Zapasy	129 638 438,93	156 814 674,87
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	117 474 864,77	96 245 887,71
3	Produkty gotowe	8 767 914,16	20 478 913,94
4	Towary	3 147 160,00	36 485 417,94
5	Zaliczki na dostawy i usługi	248 500,00	3 604 455,28
II	Należności krótkoterminowe	4 777 619,88	3 709 058,71
1	Należności od jednostek powiązanych	608 137,87	1230000,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	4 169 482,01	2 479 058,71
III	Inwestycje krótkoterminowe	9 608 496,06	426 579,21
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 608 496,06	426 579,21
a	w jednostkach powiązanych	6 796 400,00	3000,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 812 096,06	423 579,21
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	119 737,97	120 652,38
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	240 000,00	33 513 200,00
Aktywa razem		292 315 854,51	342 725 513,60
Pasywa		292 315 854,51	342 725 513,60
A	Kapitał (fundusz) własny	197 700 944,93	216 283 325,45
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 061 135,00	32 061 135,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	163 038 914,17	189 964 402,17
-	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	161 942 607,00	188 868 095,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	100 000,00	100 000,00
-	<i>tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki</i>	20 000,00	20 000,00
-	<i>na udziały (akcje) własne</i>	80 000,00	80 000,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 3 258 766,21	- 2 758 121,95

VI	Zysk (strata) netto	5 759 661,97	- 3 084 089,77
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94 614 909,58	126 442 188,15
I	Rezerwy na zobowiązania	12 600,00	69 916,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 600,00	69 916,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	12 150 000,00	15 167 489,73
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	12 150 000,00	15 167 489,73
III	Zobowiązania krótkoterminowe	63 499 632,19	81 493 937,63
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 630 087,20	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	61 869 544,99	81 493 937,63
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	18 952 677,39	29 710 844,79
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	18 952 677,39	29 710 844,79
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	18 952 677,39	29 710 844,79
Pasywa razem		292 315 854,51	342 725 513,60

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:	
		01.01-30.06.2024	01.01-30.06.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	217 978 838,03	219 367 415,22
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	217 978 838,03	219 367 415,22
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	32 061 135,00	32 061 135,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	32 061 135,00	32 061 135,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	189 964 402,17	189 964 402,17
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-26 925 488,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenia (z tytułu)	26 925 488,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	163 038 914,17	189 964 402,17

3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki rachunkowości)	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	100 000,00	100 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 388 577,19	2 533 242,67
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 388 577,19	2 533 242,67
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 258 766,21	2 139 258,85
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 258 766,21	2 758 121,95
6	Wynik netto	5 759 661,97	-3 084 089,77
a	zysk netto	5 759 661,97	0,00
b	strata netto	0,00	-3 084 089,77
c	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	197 700 944,93	216 283 325,45
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	197 700 944,93	216 283 325,45

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					
(METODA POŚREDNIA)					
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za okres:			
		01.04.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	91 236,78	-1 705 158,39	5 759 661,97	-3 084 089,77
II.	Korekty razem	14 879 631,28	3 512 939,07	23 910 006,74	5 210 252,94
1.	Amortyzacja	1 373 967,55	1 391 483,49	2 747 396,86	2 788 382,03
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	872 425,99	1 322 460,34	1 854 391,87	2 929 771,45
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-81 231,71	-7 520,33	-81 231,71	-7 520,33
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	11 683 149,35	-8 090 879,79	26 782 939,07	-13 127 547,83
7.	Zmiana stanu należności	2 132 365,49	-1 409 835,35	4 503 895,61	-791 786,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 391 625,93	1 307 143,28	1 855 839,59	563 317,80
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 063 032,06	9 000 087,43	-8 323 585,29	12 855 635,82
10.	Inne korekty	-5 429 639,26	0,00	-5 429 639,26	0,00

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	14 970 868,06	1 807 780,68	29 669 668,71	2 126 163,17
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	16 642,28	60 975,61	16 642,28	60 975,61
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 642,28	60 975,61	16 642,28	60 975,61
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	144 589,43	3 000,00	6 812 541,23	3 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	64 589,43	0,00	64 589,43	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	80 000,00	3 000,00	6 747 951,80	3 000,00
a.	w jednostkach powiązanych	80 000,00	3 000,00	6 747 951,80	3 000,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	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)	-127 947,15	57 975,61	-6 795 898,95	57 975,61
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	9 059 160,26	8 767 373,97	14 162 144,31	18 525 287,16
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	9 059 160,26	8 767 373,97	14 162 144,31	18 525 287,16
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	22 075 804,34	11 057 179,79	35 027 384,45	20 615 805,11
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	21 197 300,87	9 680 368,20	33 156 189,84	17 584 115,28
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	16 802,74	0,00	16 802,74	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 843 666,61	54 351,25	1 854 391,87	101 918,38

8.	Odsetki	-981 965,88	1 322 460,34	0,00	2 929 771,45
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-13 016 644,08	-2 289 805,82	-20 865 240,14	-2 090 517,95
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 826 276,83	-424 049,53	2 008 529,62	93 620,83
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:	1 826 276,83	-424 049,53	2 008 529,62	93 620,83
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	985 819,23	847 628,74	803 566,44	329 958,38
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 812 096,06	423 579,21	2 812 096,06	423 579,21
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy.

Jednostka ustala na dzień bilansowy aktywa i pasywa oraz wynik finansowy zgodnie z art. 28 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. tekst jednolity (Dz.U. z 2013r. poz. 330 z późniejszymi zmianami).

Jednostka dominująca tj. Adatex S.A. począwszy od II kwartału 2023 sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości z tym, że:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Na dzień bilansowy środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o łączne odpisy amortyzacyjne oraz o łączne straty z tytułu utraty wartości. Do składników aktywów trwałych zalicza się aktywa jeżeli ich przewidywany okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10 000,00 zł amortyzuje się metodą liniową stosując stawki amortyzacyjne odzwierciedlające okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Pozostałe składniki majątkowe o wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty w dacie zakupu. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres ekonomicznej użyteczności składników wartości niematerialnych i prawnych.

2. Zapasy

Nabyte w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu. Zakupy towarów zalicza się w koszty działalności w dacie zakupu. Natomiast towary nie sprzedane według stanu na koniec roku inwentaryzuje się i wycenia się w cenach zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto. Ustalona w ten sposób wartość pomniejsza koszty danego roku i stanowi zapas do rozliczenia w roku następnym. Zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej podlegały likwidacji.

3. Rozrachunki i roszczenia wycenia się:

- w ciągu roku obrotowego:
 - a) należności i zobowiązania krajowe wg wartości nominalnej wynikającej z udokumentowania operacji,
 - na dzień bilansowy:
 - a) należności i zobowiązania krajowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych nie wystąpiły. W odniesieniu do należności wątpliwych dokonuje się odpisu aktualizującego.

4. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych nie wystąpiły.

5. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie spółki i wysokości wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku.

6. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się:

- składki na ubezpieczenia,
- koszty dotyczące przyszłych emisji akcji,
- pozostałe usługi.

8. Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składa się:

- a. Wynik z działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów i pozostałych przychodów operacyjnych,
- b. Wynik z operacji finansowych,
- c. Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ustalony w powyższy sposób wynik finansowy Spółki prezentowany jest w porównawczym rachunku zysków i strat, co wynika z ustaleń zakładowego planu kont. W roku bieżącym nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego w porównaniu z rokiem ubiegłym.

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

Emitent wypracował w II kwartale 2024 przychody netto ze sprzedaży produktów na poziomie **38 931 435,56 zł**.

W II kwartale Spółka kontynuowała przenoszenie własności lokalów z III etapu inwestycji Nowa Dąbrowa budynek oznaczony roboczo symbolem „C” oraz Osiedla Dębowy Park w Siemianowicach, budynek oznaczony roboczo symbolem F. Przenoszenie własności w czerwcu

rozpoczęto również w Inwestycji Nowa Dąbrowa etap IV, budynek oznaczony roboczo symbolem D. W pierwszych dwóch kwartałach Spółka przeniosła w sumie 80 mieszkań ze 141 zakontraktowanych. W III kwartale Spółka kontynuuje przenoszenie własności z dostępnych lokali.

Emitent nieprzerwanie prowadzi dalej inwestycje w następujących miejscowościach:

Siemianowice Śląskie – budowa 5 budynków wielomieszkaniowych w łącznej ilości 150 mieszkań - pierwszy z budynków oznaczony roboczo symbolem G jest na etapie końcowym pozostałych 4 budowa się dopiero rozpoczęła.

Zabrze – realizacja budynku wielomieszkaniowego w łącznej ilości 91 mieszkań – obecnie została już zakończona budowa, planowane oddanie do użytkowania to III kwartał 2024 roku.

Otrębusy koło Warszawy – w lipcu 2024 roku rozpoczęła się budowa III etapu, który obejmie mieszkania w ilości 7 tyś m².

Sosnowiec - budowa budynku wielomieszkaniowego mieszczącego 50 mieszkań.

Gliwice – obecnie zakończono prace w budynku – sprzedaż na poziomie 70% dostępnych mieszkań. Planowane oddanie do użytkowania to III kwartał 2024 roku.

Katowice - Panorama3Stawy – budowa jest obecnie na etapie konstrukcji parteru, ze 125 dostępnych lokali Spółka zakontraktowała 33 lokale na łączną kwotę 26 mln zł, zakończenie prac planowane jest na grudzień 2025 roku.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2024.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

W dniu 27.04.2023 Emitent stał się właścicielem 100 % udziałów spółki TXL Sp. Z o.o. z siedzibą w Skierniewicach, co w efekcie doprowadziło do powstania Grupy Kapitałowej. W tym samym dniu na mocy uchwały spółka zależna zmieniła nazwę na Adatex3Stawy Sp. z o.o. oraz zmieniła siedzibę działalności na Dąbrowę Górniczą. Spółka zależna jest w posiadaniu gruntu w Katowicach na którym powstanie nowa inwestycja, dlatego też spółka ta jest spółką celową i jej głównym przedmiotem jest działalność deweloperska. Za II kwartał 2023 po raz pierwszy, Adatex S.A. jako jednostka dominująca, sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej.

Dane jednostki zależnej:

Adatex3Stawy Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0000236506
- NIP 5262876894
- REGON 140110467
- Data rejestracji: 20.06.2005
- Kapitał zakładowy: 51 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 1020
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

W dniu 06.05.2024 Emitent stał się właścicielem 100 % udziałów nowopowstałej spółki: Adatex Nowa Dąbrowa Sp. z o.o. w organizacji, z siedzibą w Dąbrowie Górniczej. Jest to spółka celowa powołana do kontynuacji realizowania inwestycji o nazwie Nowa Dąbrowa, jej głównym przedmiotem jest działalność deweloperska.

Dane jednostki zależnej:

Adatex Nowa Dąbrowa Sp. z o.o. w organizacji

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS – jeszcze nie został nadany numer KRS
- NIP 6292512364
- REGON 528556556
- Data rejestracji: spółka jest w organizacji czeka na zarejestrowanie w Krajowym Rejestrze Sądowym
- Kapitał zakładowy: 250 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 1000
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

W dniu 06.06.2024 Emitent stał się właścicielem 100 % udziałów w nowopowstałych spółkach:

- Adatex Zielona Podkowa Sp. z o.o.
- Adatex Gwiazdna Sp. z o.o.
- Adatex Kaskada Sp. z o.o.
- Adatex Dębowy Park Sp. z o.o.

Są to spółki celowe powołane do kontynuacji realizowania inwestycji rozpoczętych przez Adatex S.A., a ich głównym przedmiotem jest działalność deweloperska.

Dane nowopowstałych jednostek zależnych:

Adatex Zielona Podkowa Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001110225
- NIP 6292512789
- REGON 528874411
- Data rejestracji: 12.06.2024
- Kapitał zakładowy: 5 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 5
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Gwiedzna Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001110107
- NIP 6292512772
- REGON 528875876
- Data rejestracji: 11.06.2024
- Kapitał zakładowy: 5 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 5
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Kaskada Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001110125
- NIP 6292512803
- REGON 528877303
- Data rejestracji: 13.06.2024
- Kapitał zakładowy: 5 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 5
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Dębowy Park Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001110126
- NIP 6292512826
- REGON 528878136
- Data rejestracji: 13.06.2024
- Kapitał zakładowy: 5 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 5
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZED PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Akcje na okaziciela	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Porozumienie: p. Sylwia Kijak p. Robert Kijak*	272 010 609	84,84%	272 010 609	84,84%
Pozostali	48.600.741	15,16%	48.600.741	15,16%
Razem	320 611 350	100,00%	320 611 350	100,00%

*Robert Kijak w porozumieniu z Sylwią Kijak (w tym Robert Kijak: 136.082.566 akcji stanowiących 42,44% udziału w kapitale zakładowym i uprawniających do 42,44% głosów na walnym zgromadzeniu Sylwia Kijak posiadała 131.528.266 akcji Spółki uprawniających do 131.528.266 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowiło 41,02% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 41,02% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
<i>Umowa o pracę</i>	<i>18</i>	<i>17,10</i>
<i>Umowa o dzieło, zlecenie i inne</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Dane na koniec II kwartału 2024 r.

XII. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd ADATEX S.A. oświadcza, że wedle jego posiadanej wiedzy skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej oraz skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz Grupy Kapitałowej jak i jej wynik finansowy.

Dąbrowa Górnicza, dnia 14.08.2024 r.