



Jednostkowy Raport Okresowy EDITEL Polska S.A.

III kwartał 2024 r.

Kraków, 14 listopada 2024 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.editel.pl
NIP: 676-15-98-008
REGON: 351139980

ZARZĄD SPÓŁKI

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

Tomasz Kuciel – Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

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

SPIS TREŚCI:

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

1. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.

Bilans: stan na 30.09.2024

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	1 901 854,04	1 784 494,36
I. Wartości niematerialne i prawne	1 267 701,08	1 056 438,91
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	236 857,07	388 082,12
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1 030 844,01	668 356,79
II. Rzeczowe aktywa trwałe	535 878,01	669 150,38
1. Środki trwałe	535 878,01	669 150,38
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 126,43	47 424,16
c) urządzenia techniczne i maszyny	15 708,10	25 455,04
d) środki transportu	463 829,74	584 900,53
e) inne środki trwałe	15 213,74	11 370,65
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	98 274,95	58 905,07
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	79 336,72	41 925,28
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18 938,23	16 979,79

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
B. AKTYWA OBROTOWE	5 125 343,34	4 786 346,44
I. Zapasy	39 395,14	54 765,52
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	421,95	421,95
5. Zaliczki na dostawy	38 973,19	54 343,57
II. Należności krótkoterminowe	714 757,40	647 379,42
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	714 757,40	647 379,42
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	628 178,78	626 512,41
- do 12 miesięcy	628 178,78	626 512,41
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	69 193,00	9 672,00
c) inne	17 385,62	11 195,01
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 099 572,63	3 809 360,96
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 099 572,63	3 809 360,96
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	2 762 413,32	1 841 249,75
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	715,50	715,50
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2 761 697,82	1 840 534,25
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 337 159,31	1 968 111,21
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 326 762,25	1 952 229,02
- inne środki pieniężne	10 397,06	15 882,19
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	271 618,17	274 840,54
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM:	7 027 197,38	6 570 840,80

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 087 182,33	5 604 254,53
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)	-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	254 258,68
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	410 975,63	620 535,78
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	940 015,05	966 586,27
I. Rezerwy na zobowiązania	313 799,98	162 107,54
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	101 634,64	68 629,93
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	80 309,88	93 477,61
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	80 309,88	93 477,61
3. Pozostałe rezerwy	131 855,46	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	131 855,46	-
II. Zobowiązania długoterminowe	58 546,16	181 358,03
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	58 546,16	181 358,03
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	58 546,16	181 358,03
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	537 094,57	600 777,77
1. Wobec jednostek powiązanych	-	9 067,23
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	9 067,23
- do 12 miesięcy	-	9 067,23
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	537 058,57	591 674,54
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	103 061,78	168 401,28
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	202 879,33	227 209,96
- do 12 miesięcy	202 879,33	227 209,96
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 350,00	1 350,00
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	220 234,61	187 493,67
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	9 532,85	7 219,63
4. Fundusze specjalne	36,00	36,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	30 574,34	22 342,93
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	30 574,34	22 342,93
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	30 574,34	22 342,93
PASYWA RAZEM:	7 027 197,38	6 570 840,80

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres: 01.07.2024 – 30.09.2024

Wyszczególnienie	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	2 101 963,63	1 853 778,02	5 885 632,21	5 297 522,05
w tym od jednostek powiązanych	75 260,36	135,00	78 802,42	3 085,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 101 963,63	1 853 778,02	5 885 388,30	5 297 522,05
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	243,91	-
B. Koszty działalności operacyjnej	1 939 072,24	1 632 834,61	5 694 403,84	4 868 275,47
I. Amortyzacja	68 262,46	97 065,95	220 890,10	316 537,81
II. Zużycie materiałów i energii	31 116,94	32 101,19	89 925,52	97 507,48
III. Usługi obce	631 531,04	542 113,66	1 821 780,47	1 641 409,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	715,19	711,85	2 340,33	2 400,73
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	870 268,32	710 132,64	2 487 275,19	2 039 957,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	201 096,28	157 715,83	591 448,07	469 933,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	136 082,01	92 993,49	480 744,16	300 529,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	162 891,39	220 943,41	191 228,37	429 246,58
D. Pozostałe przychody operacyjne	31 252,97	148 957,93	180 905,47	193 197,59
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	117 718,10	365,86	145 902,32
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	31 252,97	31 239,83	180 539,61	47 295,27
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 346,99	16 821,54	37 039,14	25 262,26
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	10 346,99	16 821,54	37 039,14	25 262,26
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	183 797,37	353 079,80	335 094,70	597 181,91
G. Przychody finansowe	33 527,62	51 747,53	107 514,77	124 302,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	33 527,62	40 157,84	107 514,77	118 984,43
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	11 589,69	-	5 318,38
H. Koszty finansowe	7 623,71	11 501,27	20 439,09	29 440,28
I. Odsetki, w tym:	4 554,04	11 501,27	16 055,04	29 440,28
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	3 069,67	-	4 384,05	-
I. Wynik brutto (I+/-J)	209 701,28	393 326,06	422 170,38	692 044,44
J. Podatek dochodowy	- 25 354,50	37 619,66	11 194,75	71 508,66
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L. Wynik netto (K-L-M)	235 055,78	355 706,40	410 975,63	620 535,78

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 30.09.2024

Wyszczególnienie	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 852 126,55	5 248 548,13	6 118 941,75	4 983 718,75
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	5 852 126,55	5 248 548,13	6 118 941,75	4 983 718,75
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	2 951 567,00	2 951 567,00	2 951 567,00	2 951 567,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- w ydania udziałów (emisji akcji)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)				
- inne				
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	2 951 567,00	2 951 567,00	2 951 567,00	2 951 567,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 724 639,70	2 286 410,43	2 286 410,43	2 286 410,43
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	438 229,27	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	438 229,27	0,00
- emisji akcji powyżej w wartości nominalnej				
- podziału zysku (ustawowo)				
- podziału zysku (ponad w wymaganą ustawowo o minimalną w wartość)	438 229,27		438 229,27	
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty				
- inne				
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 724 639,70	2 286 410,43	2 724 639,70	2 286 410,43
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	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
- zbycia środków trwałych				
- ...				
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	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	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	175 919,85	10 570,70	880 964,32	-254 259,68
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	175 919,85	264 829,38	1 135 223,00	945 396,79
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	175 919,85	264 829,38	1 135 223,00	945 396,79
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych				
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	-1 135 223,00	-945 396,79
- przeznaczenie na pokrycie straty	0,00	0,00	-254 258,68	-945 396,79
- przeznaczenie na wypłatę dywidendy	0,00	0,00	-442 735,05	0,00
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	-438 229,27	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	175 919,85	264 829,38	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-254 258,68	-254 258,68	-1 199 655,47
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-254 258,68	-254 258,68	-1 199 655,47
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	254 258,68	945 396,79
- przeniesienie zysku na pokrycie straty	0,00	0,00	254 258,68	945 396,79
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-254 258,68	0,00	-254 258,68
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	175 919,85	10 570,70	0,00	-254 258,68
6. Wynik netto	235 055,78	355 706,40	410 975,63	620 535,78
a) zysk netto	235 055,78	355 706,40	410 975,63	620 535,78
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 087 182,33	5 604 254,53	6 087 182,33	5 604 254,53
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 087 182,33	5 604 254,53	6 087 182,33	5 604 254,53

Rachunek przepływów pieniężnych za okres: 01.07.2024 – 30.09.2024

Wyszczególnienie	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023
A. PRZEPIŁY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	235 055,78	355 706,40	410 975,63	620 535,78
II. Korekty razem	-353 725,70	12 740,10	367 550,16	79 211,39
1. Amortyzacja	68 262,46	97 065,95	220 890,10	316 537,81
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 245,80	368,12	-37 153,15	-60 688,46
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-117 718,10	-365,86	-145 902,32
5. Zmiana stanu rezerw	27 932,28	20 254,31	58 761,02	8 164,39
6. Zmiana stanu zapasów	50 971,17	-54 343,57	-33 638,48	-49 885,65
7. Zmiana stanu należności	-115 450,65	-63 992,14	795 372,99	52 583,30
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-428 515,77	73 572,03	-632 705,69	33 225,43
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	46 320,61	57 533,50	-3 610,77	-74 823,11
10. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-118 669,92	368 446,50	778 525,79	699 747,17
B. PRZEPIŁY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	-	219 105,69	1 202 062,85	297 239,07
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	219 105,69	365,86	264 235,77
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	1 201 696,99	33 003,30
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	1 201 696,99	33 003,30
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	101 696,99	33 003,30
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	1 100 000,00	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	1 731 573,43	392 489,50	3 153 606,34	2 184 564,28
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	81 573,43	192 489,50	403 606,34	384 564,28
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 650 000,00	200 000,00	2 750 000,00	1 800 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	1 650 000,00	200 000,00	2 750 000,00	1 800 000,00
- nabycie aktywów finansowych	1 650 000,00	200 000,00	2 750 000,00	1 800 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 1 731 573,43	- 173 383,81	- 1 951 543,49	- 1 887 325,21
C. PRZEPIŁY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	-	-	56,05	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-	56,05	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	31 389,84	70 207,03	111 046,72	392 508,34
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	56,05	-	56,05	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	26 857,75	59 245,76	95 156,90	363 777,06
8. Odsetki	4 476,04	10 961,27	15 833,77	28 731,28
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 31 389,84	- 70 207,03	- 110 990,67	- 392 508,34
D. PRZEPIŁY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 1 881 633,19	124 855,66	- 1 284 008,37	- 1 580 086,38
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 1 881 633,19	120 478,94	- 1 284 008,37	- 1 564 204,19
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	4 396,89	5 015,09	41 242,66	8 301,36
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	3 208 395,44	1 827 373,36	2 610 770,62	3 532 315,40
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	1 326 762,25	1 952 229,02	1 326 762,25	1 952 229,02
- o ograniczonej możliwości dysponowania	35 053,42	69 289,44	35 053,42	69 289,44

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 III kwartał 2024 roku został sporządzony na dotychczasowo stosowanych zasadach polityki rachunkowości.

Raport kwartalny spółki EDITEL Polska S.A. za III 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 lipca 2024 do 30 września 2024 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 lipca 2023 do 30 września 2023 roku.

Wyjaśnienie dotyczące Rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.07.2024 – 30.09.2024.

Spółka wskazuje jako wyjaśnienie do rachunku przepływów pieniężnych co następuje:

- w rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.07.2024 – 30.09.2024 bilansowa zmiana środków pieniężnych (poz. E) jest prezentowana jako różnica środków pieniężnych w kasie i na rachunkach.
- w rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.07.2024 – 30.09.2024 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	2024	2023	zmiana r/r [%]
I kwartał	1 895 648,79	1 719 561,38	10,24
II kwartał	1 888 019,79	1 724 182,65	9,50
III kwartał	2 101 963,93	1 853 778,02	13,39

III kwartał 2024 roku Spółka zwiększyła swoje przychody (narastająco R/R) o ponad 13%.

W całym roku 2024, a szczególnie w II i III kwartale 2024 roku, Spółka miała możliwość wygenerowania dodatkowych przychodów, jednakże przesunięcie wdrożenia KSeF z lipca 2024 roku na luty 2026 roku uniemożliwiło realizację już podpisanych umów oraz zamroziło większość prowadzonych rozmów handlowych w tym zakresie (integracja z KSeF).

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 24,5.

Kraków, 14.11.2024 r.

Tomasz Kuciel – Prezes Zarządu