



2024

RAPORT III KWARTAŁ

[www.ctegroup.pl](http://www.ctegroup.pl)

## SPIS TREŚCI

1. Dane ewidencyjne	3
2. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej	4
3. Struktura Akcjonariatu	4
4. Oferta usług	5
5. Informacje na temat zatrudnienia	6
6. Dane finansowe	7
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.	14
8. Stanowisko zarządu dotyczące prognozy wyników finansowych	15
9. Aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w III kwartale 2024	15

**DANE EWIDENCYJNE NA DZIEŃ 14.11.2024**

Spółka CTE Group S.A.. zarejestrowana jest w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000347438

**Zarząd CTE Group S.A.:**

Tatiana Wątor Kurkowska – Prezes Zarządu

Marcin Sprawka - Członek Zarządu

**Rada Nadzorcza:**

Piotr Kita – Członek Rady Nadzorczej

Damian Kubera– Członek Rady Nadzorczej

Rafał Szykowski – Członek Rady Nadzorczej

Michał Gwozdowski – Członek Rady Nadzorczej

Anna Przybyszewska – Członek Rady Nadzorczej

**JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ.**

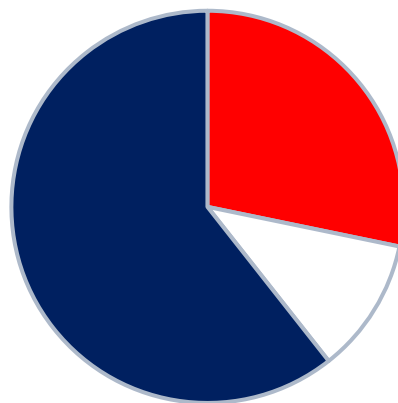
Na dzień 30 września 2024 roku Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

**STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI CTE Group S.A.**

(na dzień 14 listopada 2024 roku, tj. na dzień publikacji raportu)

	Ilość akcji	% akcji	Głosy	% w głosach
Yoshi Innovation S.A.	65 720 561	26,86%	65 720 561	26,86%
Skibiński Łukasz	25 949 750	10,60%	25 949 750	10,60%
Pozostali	153 054 689	62,54%	153 054 689	62,54%
Razem	244 725 000	100 %	244 725 000	100 %

ilość akcji



■ Yoshi innovation S.A. ■ Skibiński Łukasz ■ Pozostali

## OFERTA USŁUG

CTE Group S.A. jest jednym z liderów branży szkoleniowo - doradczej. W swojej ofercie posiada szereg szkoleń prowadzonych przez kadrę wykwalifikowanych trenerów, przygotowywanych dla pracowników wszystkich szczebli. Oferuje także profesjonalnie przygotowane usługi z zakresu doradztwa personalnego oraz organizację imprez integracyjnych.

Spółka ma w swojej ofercie również kompozyty oraz usługi dla przemysłu chemicznego i kompozytowego.

Tematyka szkoleń, usług doradczych, usług związanych z kompozytami, badania oraz usługi dla przemysłu w ofercie CTE Group S.A.:

[Zarządzanie](#)

[Zarządzanie produkcją](#)

[Sprzedaż i obsługa Klienta](#)

[Umiejętności osobiste](#)

[Komunikacja](#)

[Marketing](#)

[Szkolenia ekonomiczne](#)

[Prawo](#)

[Szkolenia IT](#)

[Doradztwo personalne](#)

[Organizacja wyjazdów integracyjnych, teambuilding, eventy](#)

[Systemy zarządzania](#)

[Wytwarzanie kompozytów epoksydowych według specyfikacji](#)

[Wytwarzanie kompozytów elastomerycznych: silikonowych oraz uretanowych według specyfikacji](#)

[Dobór składu kompozytów po kątem określonych właściwości fizykochemicznych dla konkretnych aplikacji przemysłowych](#)

[Analiza składu i właściwości kompozytów i tworzyw sztucznych](#)

[Dobór mieszanek termoplastycznych pod kątem aplikacji](#)

[Projektowanie 3D oraz druk przestrzenny](#)

[Opracowywanie planów B+R w projektach dotacyjnych](#)

[Produkcja filamentu do druku 3D FDM](#)

[Produkcja granulatu antybakteryjnego](#)

#### INFORMACJE NA TEMAT ZATRUDNIENIA

W okresie 01.07.2024 – 30.09.2024 spółka CTE Group S.A. zatrudniała 6 osób na 5,5 etatu, pozostała część zespołu współpracuje ze CTE Group S.A. na podstawie umów cywilnoprawnych, a ilość osób współpracujących z CTE Group S.A. jest zależna od potrzeb Spółki.

## WYBRANE DANE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2024

BILANS		Stan na dzień 30.09.2024	Stan na dzień 30.09.2023
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>28 328 163,24</b>	<b>41 465 606,61</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>27 654 733,80</b>	<b>40 429 585,52</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	40 429 585,52
3	Inne wartości niematerialne i prawne	27 642 125,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	12 608,80	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>83 897,35</b>	<b>7 180,93</b>
1	Środki trwałe	83 897,35	7 180,93
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>545 000,00</b>	<b>990 000,00</b>
1	Nieruchomości	545 000,00	990 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>44 532,09</b>	<b>38 840,16</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44 286,00	38 546,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	246,09	294,16
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>965 898,46</b>	<b>1 345 743,20</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>38 793,30</b>	<b>49 941,83</b>
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	12 794,87	25 839,05
5	Zaliczki na dostawy i usługi	25 998,43	24 102,78
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>161 584,63</b>	<b>1 023 554,16</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	36 145,52	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	125 439,11	1 023 554,16
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>755 352,86</b>	<b>257 501,51</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	755 352,86	257 501,51

2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 167,67	14 745,70
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>29 294 061,70</b>	<b>42 811 349,81</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>27 004 453,29</b>	<b>40 773 545,12</b>
I.	Kapitał podstawowy	2 447 250,00	2 267 250,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	33 132 485,18	32 690 943,62
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	10 508 000,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	360 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 495 480,05	-3 233 515,56
VI.	Zysk (strata) netto	-3 079 801,84	-1 819 132,94
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 289 608,41</b>	<b>2 037 804,69</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	794 389,61	2 462,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 351,00	2 462,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	785 038,61	0,00
II.	Zobowiązania Długoterminowe	701 474,91	589 433,19
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	701 474,91	589 433,19
III.	Zobowiązania Krótkoterminowe	793 743,89	1 325 909,50
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	793 743,89	1 325 909,50
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	120 000,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	120 000,00
	<b>Pasywa razem</b>	<b>29 294 061,70</b>	<b>42 811 349,81</b>



<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>1.01.2024-30.09.2024</b>	<b>1.07.2024-30.09.2024</b>	<b>1.01.2023-30.09.2023</b>	<b>01.07.2023-30.09.2023</b>
<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:</b>	<b>545 783,11</b>	<b>137 237,99</b>	<b>1 334 815,22</b>	<b>876 579,17</b>
Przychody ze sprzedaży produktów	482 244,89	116 758,94	1 322 133,50	870 421,45
w tym od jednostek powiązanych	62 969,28	20 479,05	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	63 538,22	20 479,05	12 681,72	6 157,72
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 577 599,18</b>	<b>1 280 283,33</b>	<b>1 009 843,81</b>	<b>347 872,21</b>
Amortyzacja	2 387 827,16	794 784,80	7 679,58	1 993,29
Zużycie materiałów i energii	39 500,16	11 951,99	39 436,86	9 270,03
Usługi obce	587 862,33	278 950,48	590 626,21	216 258,97
Podatki i opłaty	34 342,73	11 377,09	20 954,36	7 735,13
Wynagrodzenia	410 852,54	140 409,38	272 036,87	92 089,36
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58 588,96	21 240,77	40 875,51	13 555,62
Pozostałe koszty rodzajowe	20 170,31	6 652,79	12 315,59	4 421,22
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	38 454,99	14 916,03	25 918,83	2 548,59
<b>Zysk (strata ze sprzedaży (A-B))</b>	<b>-3 031 816,07</b>	<b>-1 143 045,34</b>	<b>324 971,41</b>	<b>528 706,96</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>41 679,23</b>	<b>6 176,43</b>	<b>27 870,70</b>	<b>0,65</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 525,07	0,00	18 084,57	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	19 154,16	6 176,43	9 786,13	0,65
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>55 149,39</b>	<b>47 710,70</b>	<b>2 135 873,95</b>	<b>2 133 225,27</b>
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	55 149,39	47 710,70	2 135 873,95	2 133 225,27
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 045 286,23</b>	<b>-1 184 579,61</b>	<b>-1 783 031,84</b>	<b>-1 604 517,66</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 985,25</b>	<b>7 985,25</b>
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	7 985,25	7 985,25
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Koszty finansowe</b>	<b>34 515,61</b>	<b>10 174,14</b>	<b>44 086,35</b>	<b>10 701,41</b>
Odsetki	34 515,61	10 174,14	44 072,14	10 699,24
Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	14,21	2,17
<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-3 079 801,84</b>	<b>-1 194 753,75</b>	<b>-1 819 132,94</b>	<b>-1 607 233,82</b>
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-3 079 801,84</b>	<b>-1 194 753,75</b>	<b>-1 819 132,94</b>	<b>-1 607 233,82</b>

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		1.01.2024- 30.09.2024	1.07.2024- 30.09.2024	1.01.2023- 30.09.2023	1.07.2023- 30.09.2023
I	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	29 364 255,13	28 199 207,04	31 724 678,06	42 182 942,81
I.a.	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	29 364 255,13	28 199 207,04	31 724 678,06	42 182 942,81
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 327 250,00	2 327 250,00	2 267 250,00	2 267 250,00
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 447 250,00	2 447 250,00	2 267 250,00	2 267 250,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	32 532 485,18	32 532 485,18	32 690 943,62	32 690 943,62
	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	33 132 485,18	33 132 485,18	32 690 943,62	32 690 943,62
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	10 508 000,00
	3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	10 508 000,00	0,00
	3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	10 508 000,00	10 508 000,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	720 000,00	0,00	0,00
	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-720 000,00	360 000,00	360 000,00
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 233 515,56	-5 495 480,05	-3 081 154,58	3 233 515,56
	5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 233 515,56	5 495 480,05	3 081 154,58	3 233 515,56
	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 233 515,56	5 495 480,05	3 233 515,56	3 233 515,56
	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 495 480,05	5 495 480,05	3 233 515,56	3 233 515,56
	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 495 480,05	-5 495 480,05	-3 233 515,56	-3 445 414,68
6	Wynik netto	-3 079 801,84	-3 079 801,84	-1 819 132,94	-1 607 233,82
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	27 004 453,29	27 004 453,29	40 773 545,12	40 773 545,12
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	27 004 453,29	27 004 453,29	40 773 545,12	40 773 545,12

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		1.01.2024- 30.09.2024	1.07.2024- 30.09.2024	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2023- 30.09.2023
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	-3 079 801,84	-1 194 753,75	-1 819 132,94	-1 607 233,82
II.	Korekty razem	2 053 019,02	1 000 051,93	1 353 905,66	1 427 321,71
	1. Amortyzacja	2 387 827,16	794 784,80	2 135 552,50	2 129 866,21
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	33 436,56	10 184,83	24 639,79	2 710,83
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-22 525,07	0,00	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-16 752,39	49 521,44	-1 289,08	-24 376,70
	7. Zmiana stanu należności	-39 112,11	117 312,95	-886 734,62	-849 046,30
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-293 264,39	24 301,43	-26 084,37	166 997,92
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 409,26	3 946,48	107 821,44	1 169,75
	10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 026 782,82	-194 701,82	-465 227,28	-179 912,11
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I.	Wpływy	154 390,24	25 000,00	26 016,26	0,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 390,24	0,00	26 016,26	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych	130 000,00	25 000,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	8 627,63	8 263,63	64 500,00	14 500,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 627,63	8 263,63	0,00	0,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	64 500,00	14 500,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	145 762,61	16 736,37	-38 483,74	-14 500,00
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I.	Wpływy	720 000,00	-25 000,00	390 000,00	30 000,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	720 000,00	0,00	360 000,00	0,00

	2. Kredyty i pożyczki	0,00	-25 000,00	30 000,00	30 000,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	242 124,59	107 074,27	108 182,32	17 958,63
	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	50 252,01	25,21	42 862,95	-9 500,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	143 000,00	93 000,00	25 000,00	15 000,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	15 037,39	3 864,23	7 694,33	1 762,55
	8. Odsetki	33 835,19	10 184,83	32 625,04	10 696,08
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	477 875,41	-132 074,27	281 817,68	12 041,37
D.	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-403 144,80</b>	<b>-310 039,72</b>	<b>-221 893,34</b>	<b>-182 370,74</b>
					0,00
E.	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-403 144,80</b>	<b>-310 039,72</b>	<b>-221 893,34</b>	<b>-182 370,74</b>
					0,00
F.	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>571 208,99</b>	<b>478 103,91</b>	<b>414 894,85</b>	<b>375 372,25</b>
G.	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)</b>	<b>168 064,19</b>	<b>168 064,19</b>	<b>193 001,51</b>	<b>193 001,51</b>

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

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1 - 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku „NewConnect”.

Kwartalne sprawozdanie finansowe prezentuje dane finansowe za okres od 1 lipca 2024 roku do 30 września 2024 roku. Dane porównywalne za analogiczny okres 2023 roku dotyczą okresu 1 lipca 2023 roku do 30 września 2023 roku.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe stanowiące element niniejszego raportu okresowego zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.). Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

### METODY WYCENY:

- a). **Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** – według cen nabycia i kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy i amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b). **Środki trwałe w budowie** – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej wartości.
- c). **Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych** – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- d). **Inwestycje krótkoterminowe** – według ceny (wartości) rynkowej, albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.
- e). **Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- f). **Należności i udzielone pożyczki** – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
- g). **Zobowiązania** – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej.
- h). **Rezerwy** – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
- i). **Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** – w wartości nominalnej.

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

Zgodnie z obowiązkami informacyjnymi spółek notowanych na rynku NewConnect, Zarząd CTE Group S.A. publikuje jednostkowe wyniki finansowe spółki.

III kwartał okazał się nie do końca taki jak zakładała Spółka. Przychody nie do końca spełniły oczekiwania. Cały czas pracujemy nad poprawą przychodów poprzez wdrożenia nowych usług i rozmów z potencjalnymi klientami na produkty oraz usługi związane z kompozytami.

### Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży w III kwartale 2024 roku wyniosły 137 237,99 zł i w stosunku do odpowiadającego mu kwartału zeszłego roku były znacznie niższe, bowiem wtedy wyniosły 876 579,17 zł. Różnica wynika z tego, iż zeszłoroczne przychody w III kwartale były wynikiem przejęcia spółki Polymertech Sp. o.o. mającej już podpisane umowy na realizacje. Oczywiście Spółka podejmuje wszelkie działania do podpisania kolejnych kontraktów na badania oraz sprzedaż produktów z działalności kompozytów i badań. Jeżeli chodzi o przychody związane z usługami szkoleniowo doradczymi trzeci kwartał nie był zadowolający z uwagi na wakacje. Większość realizacji klienci podejmują w ostatnim kwartale, co może pozytywnie wpłynąć na wyniki w przyszłości. W zakresie szkoleniowo – doradczym spółka także podejmuje cały czas działania zmierzające do wzrostu przychodów, tak aby kolejne miesiące tego roku były bardziej satysfakcjonujące.

### Strata ze sprzedaży

Strata ze sprzedaży w III kwartale 2024 roku wyniosła 1 143 045 zł i była wyższa w porównaniu do III kwartału 2023 roku kiedy to Spółka osiągnęła zysk ze sprzedaży na poziomie 528 706,96 zł. Tak wysoka kwota straty to wynik amortyzacji know how w postaci patentów, które spółka przejęła wraz z połączeniem ze spółką Polymertech sp. z o.o., która wyniosła 794 784,80 zł. Bardzo ważne jest, że strata powiększona o amortyzację nie wpływa na płynność Spółki. Strata to również wynik poczynionych inwestycji w rozwój działalności kompozytowej, nowych usług szkoleniowych, inwestycji w kadre pracowniczą oraz zaplanowanych inwestycji w przyszłe realizacje.

### Amortyzacja

Amortyzacja w III kwartale 2024 roku wyniosła 794 784,80 zł. Kwota ta wynika z amortyzacji know how w postaci patentów, które spółka przejęła wraz z połączeniem ze spółką Polymertech Sp. z o.o. Amortyzacja wartości firmy wpłynęła na wynik z działalności operacyjnej wykazując stratę.

#### **STANOWISKO ZARZĄDU DOTYCZĄCE PROGNOZY FINANSOWEJ NA ROK 2024**

Spółka CTE Group S.A. nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2024 i lata kolejne.

#### **AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W III KWARTALE 2024**

Spółka CTE Group S.A. w III kwartale 2024 roku nie podejmowała w obszarze prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

#### **W PRZYPADKU, GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy.

Członek Zarządu

Marcin Sprawka

Prezes Zarządu

Tatiana Wątor Kurkowska