



2024

RAPORT IV KWARTAŁ

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.	15
8. Stanowisko zarządu dotyczące prognozy wyników finansowych	16
9. Aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w IV kwartale 2024	16

DANE EWIDENCYJNE NA DZIEŃ 14.02.2025

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.

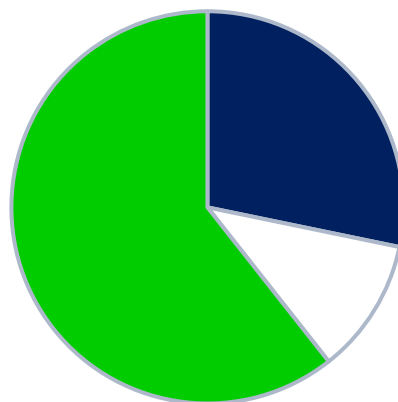
Na dzień 31 grudnia 2024 roku Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI CTE Group S.A.

(na dzień 14 lutego 2025 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, teambulding, 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 01.10.2024 – 31.12.2024 spółka CTE Group S.A. zatrudniała 5 osób na 4,5 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 IV KWARTAŁ 2024

	BILANS	Stan na dzień 31.12.2024	Stan na dzień 31.12.2023
A.	AKTYWA TRWAŁE	27 533 378,44	39 434 520,09
I.	Wartości niematerialne i prawne	26 864 958,80	38 301 712,60
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	38 301 712,60
3	Inne wartości niematerialne i prawne	26 852 350,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	12 608,80	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	78 887,55	104 114,40
1	Środki trwałe	78 887,55	104 114,40
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	545 000,00	990 000,00
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
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44 532,09	38 693,09
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44 286,00	38 546,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	246,09	147,09
B.	AKTYWA OBROTOWE	962 446,06	1 495 117,61
I.	Zapasy	33 857,89	29 900,14
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	7 030,22	12 216,83
5	Zaliczki na dostawy i usługi	26 827,67	17 683,31
II.	Należności krótkoterminowe	166 432,48	129 035,71
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	166 432,48	129 035,71
III.	Inwestycje krótkoterminowe	755 187,40	1 323 836,70

1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	755 187,40	1 323 836,70
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 968,29	12 345,06
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	28 495 824,50	40 929 637,70
A.	Kapitał (fundusz) własny	26 139 346,05	39 064 872,83
I.	Kapitał podstawowy	2 447 250,00	2 327 250,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	33 132 485,18	32 990 943,62
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	10 508 000,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	39 999,96	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 495 480,05	-3 233 515,56
VI.	Zysk (strata) netto	-3 984 909,04	-3 527 805,23
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 356 478,45	1 864 764,87
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	684 347,76	652 154,91
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	684 347,76	652 154,91
III.	Zobowiązania Krótkoterminowe	877 741,08	1 210 147,96
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2 586,77	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	875 154,31	1 210 147,96
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	28 495 824,50	40 929 637,70

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		1.01.2024- 31.12.2024	1.10.2024- 31.12.2024	1.01.2023- 31.12.2023	01.10.2023- 31.12.2023
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:	887 601,30	341 818,19	2 413 672,22	1 078 857,00
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	807 309,54	325 064,65	2 393 412,09	1 071 278,59
-	w tym od jednostek powiązanych	75 915,28	12 946,00	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	80 291,76	16 753,54	20 260,13	7 578,41
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 797 138,54	1 219 539,36	1 610 754,40	600 910,59
I.	Amortyzacja	3 182 611,96	794 784,80	10 941,99	3 262,41
II.	Zużycie materiałów i energii	50 547,60	11 047,44	54 391,38	14 954,52
III.	Usługi obce	859 341,50	271 479,17	964 863,26	374 237,05
IV.	Podatki i opłaty	41 252,88	6 910,15	29 779,44	8 825,08
V.	Wynagrodzenia	515 566,03	104 713,49	429 772,21	157 735,34
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	75 553,44	16 964,48	59 854,26	18 978,75
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	27 825,49	7 655,18	34 279,72	21 964,13
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	44 439,64	5 984,65	26 872,14	953,31
C.	Zysk (strata ze sprzedaży (A-B))	-3 909 537,24	-877 721,17	802 917,82	477 946,41
D.	Pozostałe przychody operacyjne	42 790,13	1 110,90	34 900,83	7 030,13
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 525,07	0,00	18 084,57	0,00
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	20 265,06	1 110,90	16 816,26	7 030,13
E.	Pozostałe koszty operacyjne	67 095,13	11 945,74	4 277 451,69	2 141 577,74
I.	Strata ze zbycia 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	67 095,13	11 945,74	4 277 451,69	2 141 577,74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 933 842,24	-888 556,01	-3 439 633,04	-1 656 601,20
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	7 985,25	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00	7 985,25	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	51 066,80	16 551,19	57 317,44	13 231,09
I.	Odsetki	51 066,80	16 551,19	57 303,23	13 231,09
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	14,21	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 984 909,04	-905 107,20	-3 488 965,23	-1 669 832,29
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	38 840,00	38 840,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 984 909,04	-905 107,20	-3 527 805,23	-1 708 672,29

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		1.01.2024- 31.12.2024	1.10.2024- 31.12.2024	1.01.2023- 31.12.2023	1.10.2023- 31.12.2023
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 364 255,13	27 004 453,29	31 724 678,06	40 773 545,12
I a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	29 364 255,13	27 004 453,29	31 724 678,06	40 773 545,12
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 327 250,00	2 447 250,00	2 267 250,00	2 267 250,00
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	120 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 447 250,00	2 447 250,00	2 327 250,00	2 327 250,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	32 532 485,18	33 132 485,18	32 690 943,62	32 690 943,62
	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	600 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	33 132 485,18	33 132 485,18	32 990 943,62	32 990 943,62
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	0,00	0,00	360 000,00
	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	39 999,96	39 999,96	0,00	-360 000,00
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	39 999,96	39 999,96	0,00	0,00
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	-3 233 515,56
6	Wynik netto	-3 984 909,04	-3 984 909,04	-3 527 805,23	-3 527 805,23
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 139 346,05	26 139 346,05	39 064 872,83	39 064 872,83
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 139 346,05	26 139 346,05	39 064 872,83	39 064 872,83

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		1.01.2024- 31.12.2024	1.10.2024- 31.12.2024	01.01.2023- 31.12.2023	01.10.2023- 31.12.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-3 984 909,04	-905 107,20	-3 527 805,23	-1 708 672,29
II.	Korekty razem	2 940 600,48	887 581,46	4 305 754,13	2 951 848,47
	1. Amortyzacja	3 182 611,96	794 784,80	4 266 687,83	2 131 135,33
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	49 460,53	16 023,97	45 401,23	20 761,44
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-22 525,07	0,00	-18 084,57	-18 084,57
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-11 816,98	4 935,41	18 752,61	20 041,69
	7. Zmiana stanu należności	-43 959,96	-4 847,85	-34 042,23	852 692,39
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-219 778,64	73 485,75	36 670,11	62 754,48
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6 608,64	3 199,38	-9 630,85	-117 452,29
	10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 044 308,56	-17 525,74	777 948,90	1 243 176,18
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	154 390,24	0,00	18 031,01	-7 985,25
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 390,24	0,00	18 031,01	-7 985,25
	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	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	12 103,69	3 476,06	753 000,00	688 500,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 103,69	3 476,06	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	753 000,00	688 500,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	142 286,55	-3 476,06	-734 968,99	-696 485,25
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	759 999,96	39 999,96	410 000,00	20 000,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	759 999,96	39 999,96	360 000,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	50 000,00	20 000,00

	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	261 288,21	19 163,62	297 038,06	188 855,74
	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	50 324,29	72,28	42 862,95	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	143 000,00	0,00	182 000,00	157 000,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	18 104,76	3 067,37	26 773,88	19 079,55
	8. Odsetki	49 859,16	16 023,97	45 401,23	12 776,19
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	498 711,75	20 836,34	112 961,94	-168 855,74
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-403 310,26	-165,46	155 941,85	377 835,19
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-403 310,26	-165,46	155 941,85	377 835,19
F.	Środki pieniężne na początek okresu	571 208,99	168 064,19	414 894,85	193 001,51
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	167 898,73	167 898,73	570 836,70	570 836,70

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 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku. Dane porównywalne za analogiczny okres 2023 roku dotyczą okresu 1 października 2023 roku do 31 grudnia 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.

IV kwartał w dalszym ciągu pokazuje tendencję spadkową rok do roku. Spółka cały czas pracuje nad poprawą przychodów poprzez szukanie nowych usług i rozmów z potencjalnymi klientami na produkty oraz usługi związane z kompozytami i badaniami. Bardzo duża ilość rozmów handlowych została przełożona przez Klientów na rok 2025.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży w IV kwartale 2024 roku wyniosły 341 818,19 zł i w stosunku do odpowiadającego mu kwartału zeszłego roku były znacznie niższe, bowiem wtedy wyniosły 1 078 857,00 zł. Różnica wynika z tego, iż zeszłoroczne przychody w IV kwartale były wynikiem przejęcia spółki Polymertech Sp. o.o. mającej już podpisane umowy na realizację. 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 czwarty kwartał może napawać optymizmem na kolejny rok. W zakresie szkoleniowo – doradczym spółka także podejmuje cały czas działania zmierzające do wzrostu przychodów, tak aby kolejny rok był bardziej efektywny.

Strata ze sprzedaży

Strata ze sprzedaży w IV kwartale 2024 roku wyniosła 877 721,17 zł i była wyższa w porównaniu do IV kwartału 2023 roku kiedy to Spółka osiągnęła zysk ze sprzedaży na poziomie 477 946,41 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, a której to w analogicznym okresie 2023 roku nie było. Strata ze sprzedaży EBIDTA po odliczeniu amortyzacji wyniosła 82 936 ,37 zł, co przy bieżących inwestycjach w kadre oraz inwestycje w przyszłe realizacje wydaje się nie dużą stratą. 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 IV 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 IV KWARTALE 2024

Spółka CTE Group S.A. w IV 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