



2025

RAPORT II KWARTAŁ

SPIS TREŚCI

1. Dane ewidencyjne	3
2. Informacje na temat zatrudnienia	3
3. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej	4
4. Struktura Akcjonariatu	4
5. Oferta usług	5
6. Dane finansowe	6
7. Informacje o przyjętych zasadach rachunkowości	12
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.	13
8. Stanowisko zarządu dotyczące prognozy wyników finansowych	15
9. Aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w II kwartale 2025	15
10. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogram ich realizacji	15

DANE EWIDENCYJNE NA DZIEŃ 30.07.2025

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.:

Adrian Tabor – Prezes Zarządu

Prokura CTE Group S.A.:

Tatiana Wątor Kurkowska – Prokurent Samoistny

Rada Nadzorcza CTE Group S.A.:

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

INFORMACJE NA TEMAT ZATRUDNIENIA

W okresie od 01.04.2025 r. do 30.06.2025 r. spółka CTE Group S.A. zatrudniała 4 osoby, co w przeliczeniu na etaty dawało 3,5 etatu. Pozostała część zespołu współpracuje z CTE Group S.A. na podstawie umów cywilnoprawnych, przy czym ilość osób współpracujących z CTE Group S.A. jest zależna od bieżących potrzeb Spółki.

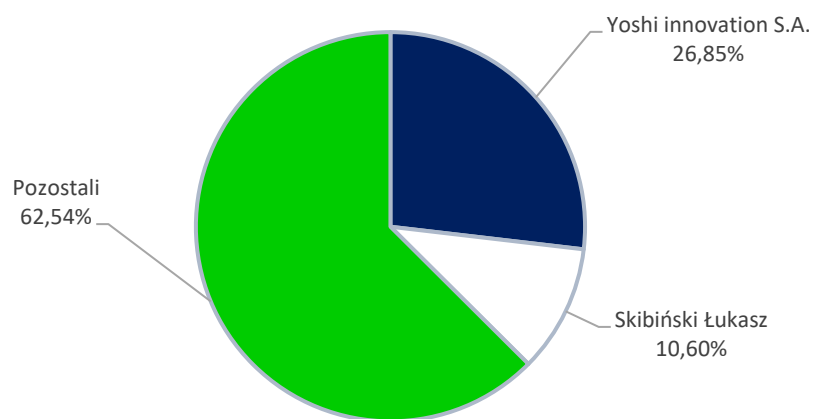
JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ.

Na dzień 30 czerwca 2025 roku Emitent nie tworzył Grupy Kapitałowej.

**STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI CTE Group S.A.
(na dzień 30 lipca 2025 roku, tj. na dzień publikacji raportu)**

	Ilość akcji	% akcji	Ilość głosów	% w głosach
Yoshi Innovation S.A.	65 720 561	26,85%	65 720 561	26,85%
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 i głosów



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](#)

WYBRANE DANE FINANSOWE ZA II KWARTAŁ 2025

	BILANS	Stan na dzień 30.06.2025	Stan na dzień 30.06.2024
A.	AKTYWA TRWAŁE	18 208 971,55	29 110 339,24
I.	Wartości niematerialne i prawne	17 547 168,61	28 431 900,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	17 547 168,61	28 431 900,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	68 867,94	88 907,15
1	Środki trwałe	68 867,94	88 907,15
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	545 000,00
1	Nieruchomości	545 000,00	545 000,00
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	47 935,00	44 532,09
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47 935,00	44 286,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	246,09
B.	AKTYWA OBROTOWE	734 447,08	1 471 719,05
I.	Zapasy	7 989,60	88 314,74
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	0,00	17 727,74
5	Zaliczki na dostawy i usługi	7 989,60	70 587,00
II.	Należności krótkoterminowe	80 060,64	278 897,58
1	Należności od jednostek powiązanych	2 541,61	49 872,83
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	77 519,03	229 024,75
III.	Inwestycje krótkoterminowe	636 852,30	1 090 392,58
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	636 852,30	1 090 392,58

2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 544,54	14 114,15
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	18 943 418,63	30 582 058,29
A.	Kapitał (fundusz) własny	16 537 260,57	28 199 207,04
I.	Kapitał podstawowy	2 447 250,00	2 327 250,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	15 896 305,93	32 532 485,18
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	60 999,96	720 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-5 495 480,05
VI.	Zysk (strata) netto	-1 867 295,32	-1 885 048,09
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 406 158,06	2 382 851,25
I.	Rezerwy na zobowiązania	797 506,61	794 389,61
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 468,00	9 351,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	785 038,61	785 038,61
II.	Zobowiązania Długoterminowe	413 614,76	726 474,91
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	413 614,76	726 474,91
III.	Zobowiązania Krótkoterminowe	1 195 036,69	861 986,73
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 792,71	11 550,76
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 193 243,98	850 435,97
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	18 943 418,63	30 582 058,29

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Narastająco 2025 1.01.2025- 30.06.2025	II kwartał 2025 1.04.2025- 31.06.2025	Narastająco 2024 1.01.2024- 30.06.2024	II kwartał 2024 1.04.2024- 30.06.2024
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:	180 098,14	117 884,22	408 545,12	313 075,64
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	157 984,32	104 144,38	365 485,95	296 462,00
-	w tym od jednostek powiązanych	1 219,51	0,00	42 490,23	32 187,02
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	22 113,82	13 739,84	43 059,17	16 613,64
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 002 865,65	1 009 476,85	2 297 315,85	1 220 384,27
I.	Amortyzacja	1 590 620,34	795 835,53	1 593 042,36	796 392,30
II.	Zużycie materiałów i energii	14 102,27	8 754,72	27 548,17	15 890,31
III.	Usługi obce	170 346,16	97 965,82	308 911,85	203 741,34
IV.	Podatki i opłaty	12 246,59	5 415,31	22 965,64	14 768,94
V.	Wynagrodzenia	179 361,33	84 631,35	270 443,16	155 386,63
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 157,92	13 031,47	37 348,19	19 692,44
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 031,04	3 842,65	13 517,52	6 529,68
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	23 538,96	7 982,63
C.	Zysk (strata ze sprzedaży (A-B))	-1 822 767,51	-891 592,63	-1 888 770,73	-907 308,63
D.	Pozostałe przychody operacyjne	436,45	7,17	35 502,80	28 726,63
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	22 525,07	22 525,07
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	436,45	7,17	12 977,73	6 201,56
E.	Pozostałe koszty operacyjne	27 644,13	8 567,66	7 438,69	3 319,21
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	27 644,13	8 567,66	7 438,69	3 319,21
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 849 975,19	-900 153,12	-1 860 706,62	-881 901,21
G.	Przychody finansowe	294,61	0,00	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	294,61	0,00	0,00	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	17 614,74	9 044,77	24 341,47	12 139,98
I.	Odsetki	17 614,74	9 044,77	24 341,47	12 139,98
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	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 867 295,32	-909 197,89	-1 885 048,09	-894 041,19
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 867 295,32	-909 197,89	-1 885 048,09	-894 041,19

	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Narastająco 2025 1.01.2025- 30.06.2025	II kwartał 2025 1.04.2025- 30.06.2025	Narastająco 2024 1.01.2024- 30.06.2024	II kwartał 2024 1.04.2024- 30.06.2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-1 867 295,32	-909 197,89	-1 885 048,09	-894 041,19
II.	Korekty razem	1 721 505,11	860 232,37	1 052 967,09	505 949,97
	1. Amortyzacja	1 590 620,34	795 835,53	1 593 042,36	796 392,30
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 971,51	6 330,71	23 251,73	11 474,89
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-22 525,07	-22 525,07
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	5 571,73	6 248,62	-66 273,83	-36 563,57
	7. Zmiana stanu należności	46 991,55	-10 764,55	-156 425,06	-167 754,06
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	69 180,14	58 968,16	-317 565,82	-79 551,78
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 830,16	3 613,90	-537,22	4 477,26
	10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-145 790,21	-48 965,52	-832 081,00	-388 091,22
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	37 397,12	8 897,12	129 390,24	49 390,24
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	24 390,24	24 390,24
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych	37 397,12	8 897,12	105 000,00	25 000,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	364,00	364,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	364,00	364,00
	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	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)	37 397,12	8 897,12	129 026,24	49 026,24
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	79 717,02	717,02	745 000,00	685 000,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	21 000,00	0,00	720 000,00	660 000,00
	2. Kredyty i pożyczki	58 717,02	717,02	25 000,00	25 000,00

	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	122 204,50	110 480,36	135 050,32	38 376,13
	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	100 000,00	100 000,00	50 226,80	20 226,80
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	4 000,00	0,00	50 000,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 938,38	4 149,65	11 173,16	6 275,81
	8. Odsetki	12 266,12	6 330,71	23 650,36	11 873,52
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-42 487,48	-109 763,34	609 949,68	646 623,87
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-150 880,57	-149 831,74	-93 105,08	307 558,89
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-150 880,57	-149 831,74	-93 105,08	307 558,89
F.	Środki pieniężne na początek okresu	167 898,73	166 849,90	571 208,99	170 545,02
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	17 018,16	17 018,16	478 103,91	478 103,91

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Narastająco 2025 1.01.2025- 30.06.2025	II kwartał 2025 1.04.2025- 31.06.2025	Narastająco 2024 1.01.2024- 30.06.2024	II kwartał 2024 1.04.2024- 30.06.2024
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 383 555,89	17 446 458,46	29 364 255,13	28 433 248,23
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	18 383 555,89	17 446 458,46	29 364 255,13	28 433 248,23
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 447 250,00	2 447 250,00	2 327 250,00	2 327 250,00
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	33 132 485,18	33 132 485,18	32 532 485,18	32 532 485,18
	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-17 236 179,25	-17 236 179,25	0,00	0,00
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 896 305,93	15 896 305,93	32 532 485,18	32 532 485,18
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	39 999,96	60 999,96	0,00	60 000,00
	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	21 000,00	0,00	720 000,00	660 000,00
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	60 999,96	60 999,96	720 000,00	720 000,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-17 236 179,25	-17 236 179,25	-5 495 480,05	-5 495 480,05
	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	17 236 179,25	17 236 179,25	5 495 480,05	5 495 480,05
	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	17 236 179,25	17 236 179,25	5 495 480,05	5 495 480,05
	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	5 495 480,05	5 495 480,05
	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-5 495 480,05	-5 495 480,05
6.	Wynik netto z poprzednich okresów sprawozdawczych roku obrotowego	0,00	-958 097,43	0,00	-991 006,90
6	Wynik netto	-1 867 295,32	-909 197,89	-1 885 048,09	-894 041,19
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 537 260,57	16 537 260,57	28 199 207,04	28 199 207,04
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 537 260,57	16 537 260,57	28 199 207,04	28 199 207,04

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 kwietnia 2025 roku do 30 czerwca 2025 roku, a także dane porównywalne za analogiczny okres 2024 roku, tj. za okres od 1 kwietnia 2024 roku do 30 czerwca 2024 roku oraz dane narastające od 1 stycznia 2025 roku do 30 czerwca 2025 roku wraz z analogicznymi danymi za 2024 rok. 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.
- j). Nieruchomości - wycenę nieruchomości inwestycyjnych dokonuje się według wartości rynkowej nieruchomości na dzień bilansowy. Zmiany wartości godziwej ujmuje się w rachunku zysków i strat jako pozostałe przychody lub koszty operacyjne.

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 za II kwartał 2025 roku.

W II kwartale 2025 roku Spółka osiągnęła przychody w kwocie 117 884,22 zł, względem 313 075,64 zł w analogicznym okresie roku ubiegłego. Dzięki działaniom ograniczającym koszty, Spółka zmniejszyła o blisko 16 tys. zł stratę ze sprzedaży, względem analogicznego okresu 2024 roku. Spółka cały czas pracuje nad poprawą przychodów poprzez poszukiwanie nowych zleceń w zakresie szkoleń i rozmów z potencjalnymi klientami, na sprzedaż produktów oraz usług związanych z kompozytami i badaniami. Z uwagi na sytuację niepewności panującą na rynku, w związku z sytuacją geopolityczną, znaczna część klientów w dalszym ciągu przesuwają swoje działania na okresy późniejsze, co bezpośrednio wpływa na możliwość realizacji dla tych podmiotów usług przez Spółkę, a w konsekwencji jej przychody finansowe, przy konieczności ponoszenia stałych kosztów związanych z zapewnieniem funkcjonowania Spółki.

Kapitał własny na 30 czerwca 2025 r. wyniósł 16 537 260,57 zł, przy czym istotnym było podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 30 czerwca 2025 roku decyzji w sprawie pokrycia strat z lat ubiegłych oraz straty netto za 2024 rok z kapitałów zapasowych.

W minionym, II kwartale 2025 r., Spółka realizowała również działania związane z pozyskaniem finansowania udziałowego w ramach emisji akcji serii M. Akcje te zostały wyemitowane na podstawie uchwały Zarządu Spółki z dnia 27 listopada 2024 r. w granicach kapitału docelowego, w oparciu o upoważnienie zawarte w § 3a Statutu Spółki. Emisja akcji serii M prowadzona była w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości. Subskrypcja zakończona została 25 maja 2025 roku, a w jej ramach inwestorzy objęli 916 666 akcji zwykłych na okaziciela serii M, po cenie emisyjnej 0,06 zł za akcję. Akcje te zostały pokryte w całości wkładem pieniężnym.

W II kwartale 2025 roku odbyło się również Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Zwyczajne Walne Zgromadzenie nie odstąpiło od rozpatrzenia jakiegokolwiek punktu porządku obrad. Wszystkie uchwały objęte porządkiem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zostały podjęte. Do żadnej z uchwał objętych protokołem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nie zgłoszono sprzeciwów. Zwyczajne Walne Zgromadzenie w drodze podjętych uchwał powołało do składu Rady Nadzorczej na nową 3-letnią kadencję Panią Annę Przybyszewską oraz Panów Damiana Kubere, Rafała Szykowskiego, Michała Gwozdowskiego i Piotra Kitę.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży oraz zrównane z nimi wyniosły 117 884,22 zł i były niższe o 62,35% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego, kiedy wyniosły 313 075,64 zł. Największy udział w przychodach miała sprzedaż produktów, która wyniosła 104 144,38 zł, co stanowi prawie trzykrotny spadek w stosunku do II kwartału 2024 roku. Z kolei w ujęciu narastającym za dwa kwartały 2025 roku, przychody wyniosły 180 098,14 zł, względem 408 545,12 zł w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Spółka podejmuje wszelkie działania zmierzające do podpisania kolejnych kontraktów na badania oraz sprzedaż produktów kompozytowych. W zakresie szkoleniowo – doradczo – eventowym, Spółka podejmuje cały czas działania zmierzające do wzrostu przychodów, tak aby kolejny okres był bardziej efektywny.

Wyniki finansowe z prowadzonej działalności

Strata ze sprzedaży w II kwartale 2025 roku wyniosła -891 592,63 zł i była niższa w porównaniu do II kwartału 2024 roku, kiedy to wyniosła -907 308,63 zł. Wysokość straty w dalszym ciągu jest wynikiem odpisów amortyzacyjnych know-how w postaci patentów, które Spółka przejęła wraz z połączeniem ze spółką Polymertech sp. z o.o., a która to amortyzacja w okresie sprawozdawczym wyniosła 795 835,53 zł. Z kolei wynik na poziomie EBIDTA (tj. wynik z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację) wyniósł -104 317,59 zł. Strata netto wyniosła z kolei – 909 197,89 zł, gdzie w II kwartale 2024 roku strata netto wyniosła – 894 041,19 zł. W ujęciu narastającym na koniec drugiego kwartału 2025 roku Spółka wygenerowała z kolei stratę netto w kwocie - 1 867 295,32 zł, względem -1 885 048,09 zł w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Na końcowe wyniki finansowe poza odpisami amortyzacyjnymi mają wpływ również poczynione inwestycje w rozwój działalności kompozytowej, nowych usług szkoleniowych, inwestycji w kadrę pracowniczą oraz zaplanowanych inwestycji w przyszłe realizacje. Bardzo ważne jest, że generowana przez Spółkę strata, która w zasadniczym stopniu wynika z dokonywanych odpisów amortyzacyjnych nie wpływa na płynność Spółki.

Amortyzacja

Amortyzacja w II kwartale 2025 roku wyniosła 795 835,53 zł. Kwota ta wynika z w zasadniczym stopniu z amortyzacji know how w postaci patentów, które Spółka przejęła wraz z połączeniem ze spółką Polymertech Sp. z o.o.

STANOWISKO ZARZĄDU DOTYCZĄCE PROGNOZY FINANSOWEJ NA ROK 2025

Spółka CTE Group S.A. nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2025 i lata kolejne.

AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W II KWARTALE 2025

Spółka CTE Group S.A. w II kwartale 2025 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.

Prezes Zarządu

Adrian Tabor