

Jednostkowy Raport Okresowy EDITEL Polska S.A.

II kwartał 2025 r.

Kraków, 14 sierpnia 2025 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.editelgroup.com/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 30.06.2025

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2025	Stan na 30.06.2024
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	2 485 931,67	1 876 037,83
I. Wartości niematerialne i prawne	1 589 822,41	1 215 463,77
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	276 967,68	263 919,78
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1 312 854,73	951 543,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe	396 690,21	574 649,31
1. Środki trwałe	396 690,21	574 649,31
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 535,35	42 656,79
c) urządzenia techniczne i maszyny	12 867,51	17 285,04
d) środki transportu	335 688,01	498 288,94
e) inne środki trwałe	11 599,34	16 418,54
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	499 419,05	85 924,75
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	486 391,63	77 973,37
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 027,42	7 951,38

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2025	Stan na 30.06.2024
B. AKTYWA OBROTOWE	5 737 110,12	5 336 591,39
I. Zapasy	27 666,92	90 366,31
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	421,95	421,95
5. Zaliczki na dostawy	27 244,97	89 944,36
II. Należności krótkoterminowe	653 035,89	599 306,75
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	653 035,89	599 306,75
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	630 092,27	553 569,18
- do 12 miesięcy	630 092,27	553 569,18
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5 625,00	28 288,00
c) inne	17 318,62	17 449,57
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 702 739,62	4 323 483,98
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 702 739,62	4 323 483,98
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	501 788,51	1 103 776,98
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	715,50	715,50
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	501 073,01	1 103 061,48
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 200 951,11	3 219 707,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 170 666,69	3 208 395,44
- inne środki pieniężne	30 284,42	11 311,56
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	353 667,69	323 434,35
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM:	8 223 041,79	7 212 629,22

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2025	Stan na 30.06.2024
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 060 160,87	5 852 126,55
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 951 567,00	2 951 567,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 436 526,97	2 724 639,70
- 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	-	-
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	672 066,90	175 919,85
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	2 162 880,92	1 360 502,67
I. Rezerwy na zobowiązania	193 640,61	285 867,70
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	97 392,17	101 343,79
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	73 479,79	95 280,12
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	73 479,79	95 280,12
3. Pozostałe rezerwy	22 768,65	89 243,79
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	22 768,65	89 243,79
II. Zobowiązania długoterminowe	-	84 870,10
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	84 870,10
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	84 870,10
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 934 172,54	966 045,16
1. Wobec jednostek powiązanych	1 171 426,52	399 349,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	1 171 426,52	399 349,95
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	762 710,02	566 659,21
a) kredyty i pożyczki	-	56,05
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	84 870,11	103 595,59
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	269 748,53	216 164,72
- do 12 miesięcy	269 748,53	216 164,72
- 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	267 677,59	194 231,88
h) z tytułu wynagrodzeń	-	2 417,14
i) inne	139 063,79	48 843,83
4. Fundusze specjalne	36,00	36,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	35 067,77	23 719,71
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	35 067,77	23 719,71
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	35 067,77	23 719,71
PASYWA RAZEM:	8 223 041,79	7 212 629,22

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres: 01.04.2025 – 30.06.2025

Wyszczególnienie	Od 01.04.2025 do 30.06.2025	Od 01.04.2024 do 30.06.2024	Od 01.01.2025 do 30.06.2025	Od 01.01.2024 do 30.06.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	2 057 008,35	1 888 019,79	4 031 704,10	3 783 668,58
w tym: od jednostek powiązanych	3 451,89	430,81	3 768,88	3 542,06
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 057 008,35	1 887 775,88	4 031 704,10	3 783 424,67
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	-	243,91
B. Koszty działalności operacyjnej	1 916 554,22	1 949 029,24	3 726 942,54	3 755 331,60
I. Amortyzacja	72 722,48	75 969,63	146 678,93	152 627,64
II. Zużycie materiałów i energii	23 689,95	26 365,61	52 856,74	58 808,58
III. Usługi obce	634 466,62	620 017,03	1 197 152,07	1 190 249,43
IV. Podatki i opłaty, w tym:	316,18	939,75	691,00	1 625,14
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	898 050,71	848 519,10	1 774 898,61	1 617 006,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	192 005,66	194 166,00	393 291,18	390 351,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	95 302,62	183 052,12	161 374,01	344 662,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	140 454,13	- 61 009,45	304 761,56	28 336,98
D. Pozostałe przychody operacyjne	54 515,18	15 070,84	84 079,14	149 652,50
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	26 694,17	243,91	26 702,30	365,86
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	27 821,01	14 826,93	57 376,84	149 286,64
E. Pozostałe koszty operacyjne	56 328,23	3,09	84 223,17	26 692,15
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	56 328,23	3,09	84 223,17	26 692,15
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	138 641,08	- 45 941,70	304 617,53	151 297,33
G. Przychody finansowe	35 914,28	32 809,45	69 206,49	73 987,15
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:	35 914,28	32 809,45	69 206,49	73 987,15
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	-	-	-
H. Koszty finansowe	3 614,61	1 984,71	22 209,63	12 815,38
I. Odsetki, w tym:	2 488,83	5 151,16	5 606,06	11 501,00
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	1 125,78	3 166,45	16 603,57	1 314,38
I. Wynik brutto (I+/-J)	170 940,75	- 15 116,96	351 614,39	212 469,10
J. Podatek dochodowy	- 397 284,75	23 304,25	- 320 452,51	36 549,25
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L. Wynik netto (K-L-M)	568 225,50	- 38 421,21	672 066,90	175 919,85

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 30.06.2025

Wyszczególnienie	Od 01.04.2025 do 30.06.2025	Od 01.04.2024 do 30.06.2024	Od 01.01.2025 do 30.06.2025	Od 01.01.2024 do 30.06.2024
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	6 790 624,85	6 333 282,81	6 686 783,45	6 118 941,75
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	6 790 624,85	6 333 282,81	6 686 783,45	6 118 941,75
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
- wydania 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	2 724 639,70	2 286 410,43
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-288 112,73	438 229,27	-288 112,73	438 229,27
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	438 229,27	0,00	438 229,27
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- podziału zysku (ustawowo)				
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	438 229,27	0,00	438 229,27
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)	288 112,73	0,00	288 112,73	0,00
- pokrycia straty				
- przeznaczenie na wypłatę dywidendy	288 112,73		288 112,73	
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 436 526,97	2 724 639,70	2 436 526,97	2 724 639,70
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	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	
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	1 114 418,15	1 095 305,38	1 010 576,75	880 964,32
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 114 418,15	1 349 564,06	1 010 576,75	1 135 223,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 114 418,15	1 349 564,06	1 010 576,75	1 135 223,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00		0,00	
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	-1 010 576,75	-1 135 223,00	-1 010 576,75	-1 135 223,00
- przeznaczenie na pokrycie straty	0,00	-254 258,68	0,00	-254 258,68
- przeznaczenie na wypłatę dywidendy	-1 010 576,75	-442 735,05	-1 010 576,75	-442 735,05
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0,00	-438 229,27	0,00	-438 229,27
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	103 841,40	214 341,06	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-254 258,68	0,00	-254 258,68
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-254 258,68	0,00	-254 258,68
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	254 258,68	0,00	254 258,68
- przeniesienie zysku na pokrycie straty	0,00	254 258,68	0,00	254 258,68
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	103 841,40	214 341,06	0,00	0,00
6. Wynik netto	568 225,50	-38 421,21	672 066,90	175 919,85
a) zysk netto	568 225,50		672 066,90	175 919,85
b) strata netto		-38 421,21		
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 060 160,87	5 852 126,55	6 060 160,87	5 852 126,55
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 060 160,87	5 852 126,55	6 060 160,87	5 852 126,55

Rachunek przepływów pieniężnych za okres: 01.04.2025 – 31.06.2025

Wyszczególnienie	Od 01.04.2025 do 30.06.2025	Od 01.04.2024 do 30.06.2024	Od 01.01.2025 do 30.06.2025	Od 01.01.2024 do 30.06.2024
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	568 225,50	- 38 421,21	672 066,90	175 919,85
II. Korekty razem	- 399 600,78	171 678,43	- 175 454,84	721 275,86
1. Amortyzacja	72 722,48	75 969,63	146 678,93	152 627,64
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 25 303,83	81,46	- 55 498,81	33 907,35
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 26 694,17	243,91	- 26 702,30	365,86
5. Zmiana stanu rezerw	- 36 869,40	63 871,23	18 006,87	30 828,74
6. Zmiana stanu zapasów	- 9 282,13	23 140,80	- 24 326,77	84 609,65
7. Zmiana stanu należności	122 566,54	254 339,42	212 300,86	910 823,64
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	51 395,97	- 56 848,66	- 3 857,39	204 189,92
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 548 136,24	- 188 468,62	- 442 056,23	- 49 931,38
10. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	168 624,72	133 257,22	496 612,06	897 195,71
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	1 759 130,96	23 280,62	2 994 114,82	1 202 062,85
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	54 065,04	243,91	54 073,17	365,86
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 705 065,92	23 036,71	2 940 041,65	1 201 696,99
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	1 705 065,92	23 036,71	2 940 041,65	1 201 696,99
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	35 065,92	23 036,71	70 041,65	101 696,99
- inne wpływy z aktywów finansowych	1 670 000,00	-	2 870 000,00	1 100 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	705 085,65	1 289 941,29	2 463 093,53	1 422 032,91
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	205 085,65	189 941,29	293 093,53	322 032,91
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	500 000,00	1 100 000,00	2 170 000,00	1 100 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	500 000,00	1 100 000,00	2 170 000,00	1 100 000,00
- nabycie aktywów finansowych	500 000,00	1 100 000,00	2 170 000,00	1 100 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 054 045,31	- 1 266 660,67	531 021,29	- 219 970,06
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	-	56,05	-	56,05
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	56,05	-	56,05
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	33 148,65	31 301,28	56 289,58	79 656,88
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	-	-	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	30 671,82	26 197,12	50 715,52	68 299,15
8. Odsetki	2 476,83	5 104,16	5 574,06	11 357,73
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 33 148,65	31 245,23	- 56 289,58	79 600,83
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 189 521,38	- 1 164 648,68	971 343,77	597 624,82
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	1 189 521,37	- 1 164 648,68	971 343,77	597 624,82
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	3 102,40	34 752,99	- 10 964,49	36 845,77
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 981 145,32	4 373 044,12	3 199 322,92	2 610 770,62
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	4 170 666,70	3 208 395,44	4 170 666,69	3 208 395,44
- o ograniczonej możliwości dysponowania	32 157,95	17 307,06	32 157,95	17 307,06

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 II kwartał 2025 roku został sporządzony na dotychczasowo stosowanych zasadach polityki rachunkowości.

Raport kwartalny spółki EDITEL Polska S.A. za II kwartał 2025 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 kwietnia 2025 do 30 czerwca 2025 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 kwietnia 2024 do 30 czerwca 2024 roku.

3. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.

Prychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2025	2024	Zmiana r/r [%]
I kwartał	1 974 695,75	1 895 648,79	4,17
II kwartał	2 057 008,35	1 888 019,79	8,95

Po umiarkowanym początku roku, II kwartał przyniósł wyraźne przyspieszenie – wzrost przychodów o 8,95% r/r potwierdza stopniowy powrót dynamiki rynkowej i rosnącą gotowość firm do inwestycji w rozwiązania EDI i integrację z KSeF.

Skumulowany wzrost za pierwsze półrocze na poziomie 6,55% r/r wpisuje się w oczekiwany scenariusz odbudowy tempa realizacji projektów przesuniętych w czasie. Spółka utrzymuje pozytywną perspektywę, opartą na konsekwentnej adaptacji do trendów cyfryzacji oraz intensyfikacji działań w obszarach o największym potencjale wzrostu.

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 2025.

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 24,75.

Kraków, 14.08.2025 r.

Tomasz Kuciel – Prezes Zarządu