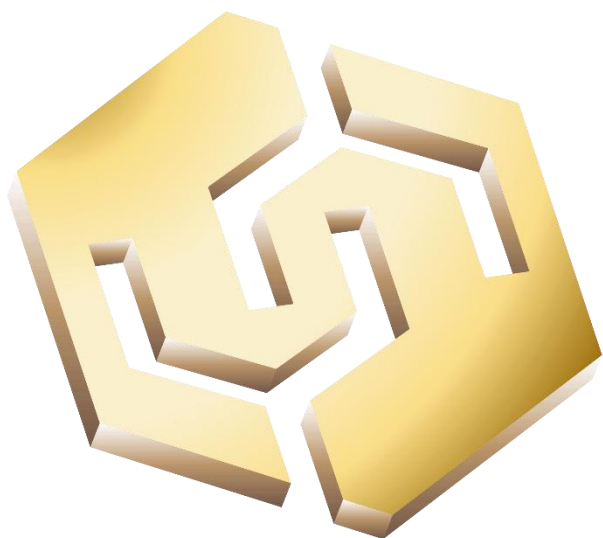




ADATEX

SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY ADATEX S.A.

III KWARTAŁ 2025 ROKU

Dąbrowa Górnicza, 14.11.2025 r.

Skonsolidowany raport Adatex S.A. za III kwartał roku 2025 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 do tego Regulaminu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Adatex Spółka Akcyjna

ul. Graniczna 34B/U24

41-300 Dąbrowa Górnicza

KRS nr 0000451245 Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 32 061 135,00 zł

tel +48 692 418 686

w w w . a d a t e x s a . p l

biuro@adatex.pl

ZARZĄD

Prezes Zarządu: Robert Kijak

Spis treści

I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIA FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2025	4
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE:	4
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	4
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	5
SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	7
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	8
SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	10
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	10
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	11
JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	13
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	14
II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	15
Zasady konsolidacji	16
Rzeczowe aktywa trwale	16
Zapasy	16
Środki pieniężne	17
Udziały i akcje w jednostkach zależnych	17
Rezerwy	17
Świadczenia pracownicze	18
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	18
Instrumenty finansowe	18
Wycena do wartości godziwej	19
Przychody	20
Koszty	20
Leasing/aktywa z tytułu prawa do użytkowania	21

Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe należności	22
Podatki.....	22
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.....	23
III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	23
IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM	23
V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	24
VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	24
VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ.....	24
VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZED PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI.....	26
IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	26
X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....	26
XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	27
XII. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	27

I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIA FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2025

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE:
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nazwa	Na 30.09.2025	Na 30.09.2024	Za okres 01.07.- 30.09.2025	Za okres 01.07.- 30.09.2024
A	Przychody ze sprzedaży	67 482 574,45	71 013 562,52	20 583 823,57	25 784 880,22
I	Przychody ze sprzedaży produktów	61 716 657,76	54 916 523,21	16 583 464,44	17 089 264,78
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	5 765 916,69	16 097 039,31	4 000 359,13	8 695 615,44
B	Koszty działalności operacyjnej	59 458 802,18	58 095 688,05	19 765 165,47	21 001 635,27
I	Amortyzacja	216 213,24	228 728,59	69 659,48	73 820,72
II	Zużycie materiałów i energii	4 467 132,44	3 239 050,12	1 830 971,86	551 578,81
III	Usługi obce	51 662 190,78	51 782 898,66	16 651 985,45	19 436 582,56
IV	Podatki i opłaty	555 565,78	359 004,20	69 187,78	51 187,69
V	Wynagrodzenia	1 347 019,97	1 303 326,69	613 294,98	408 198,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	257 844,57	305 714,03	114 210,49	97 721,58
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	952 835,40	876 965,76	415 855,43	382 545,39
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	8 023 772,27	12 917 874,47	818 658,10	4 783 244,95
D	Pozostałe przychody operacyjne	283 209,45	546 589,99	63 601,20	112 043,19
E	Pozostałe koszty operacyjne	151 564,48	428 707,22	72 287,30	282 385,22
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8 155 417,24	13 035 757,24	809 972,00	4 612 902,92
G	Przychody finansowe	92,24	1 587,79	0,09	-
H	Koszty finansowe	1 667 087,62	70 812,09	200 477,58	49 084,29
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 488 421,86	12 966 532,94	609 494,51	4 563 818,63
J	Podatek dochodowy	1 180 916,00	800 657,00	282 874,00	778 741,00
K	Zysk (strata) netto (I - J - K)	5 307 505,86	12 165 875,94	326 620,51	3 785 077,63
-	przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	5 307 505,86	12 165 875,94	326 620,51	3 785 077,63
-	przypadające udziałowcom niekontrolującym	-	-	-	-
L	Inne całkowite dochody:	-	-	-	-
-	aktualizacja rezerw emerytalnych	-	-	-	-
-	podatek bieżący dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-
M	Całkowite dochody brutto	6 488 421,86	12 966 532,94	609 494,51	4 563 818,63
N	Całkowite dochody netto	5 307 505,86	12 165 875,94	326 620,51	3 785 077,63
-	przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	5 307 505,86	12 165 875,94	326 620,51	3 785 077,63
-	przypadające udziałowcom niekontrolującym	-	-	-	-

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nazwa	Na 30.09.2025	Na 30.09.2024
-	AKTYWA	207 439 618,69	197 810 593,14
A	Aktywa trwałe	5 328 353,86	5 671 316,30
I	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>25 357,68</i>	<i>0,00</i>
II	<i>Wartość firmy</i>	<i>2 521 522,18</i>	<i>2 521 522,18</i>
III	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>2 747 728,00</i>	<i>3 074 241,12</i>
1	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 654 881,65	2 872 914,00
2	środki transportu	36 605,68	113 452,64
3	inne środki trwałe	56 240,67	87 874,48
III	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>33 746,00</i>	<i>75 553,00</i>
B	Aktywa obrotowe	202 111 264,83	192 139 276,84
I	<i>Zapasy</i>	<i>194 605 515,72</i>	<i>185 922 744,59</i>
1	Grunty przeznaczone pod zabudowę	23 294 197,31	17 759 427,58
2	Budowy w toku	98 045 080,58	148 240 518,10
3	Lokale i przynależności przeznaczone do sprzedaży	66 113 737,83	17 444 298,91
4	Zaliczki na dostawy i usługi	7 152 500,00	2 478 500,00
II	<i>Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności</i>	<i>2 939 161,04</i>	<i>1 014 039,22</i>
1	należności z tytułu dostaw i usług	1 334 535,84	297 010,10
2	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych w tym:	740 197,62	181 002,16
-	należności z tyt. podatku dochodowego	0,00	0,00
3	pozostałe należności	864 427,58	536 026,96
III	<i>Krótkoterminowe inne aktywa finansowe</i>	<i>4 461 581,16</i>	<i>5 078 472,31</i>
1	środki pieniężne	4 461 581,16	5 078 472,31
IV	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>105 006,91</i>	<i>124 020,72</i>
-	Aktywa razem	207 439 618,69	197 810 593,14
-	PASYWA	207 439 618,69	197 810 593,14
A	Kapitał (fundusz) własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	79 802 046,92	75 232 547,68
-	Udziały niekontrolujące	0,00	0,00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 061 135,00	32 061 135,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	52 297 913,41	52 441 913,41
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-20 418,16	-24 511,10
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	100 000,00	100 000,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 944 089,19	-21 271 865,57
VI	Zysk (strata) netto	5 307 505,86	12 165 875,94
VII	Akcje własne	0,00	-240 000,00

I	Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	86 093 791,26	58 371 331,79
1	kredyty i pożyczki	54 372 503,46	44 879 420,26
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	19 307 726,57	0,00
3	zobowiązania z tytułu leasingu i prawa do użytkowania	1 394 953,19	1 751 878,14
4	inne	10 758 792,88	11 459 101,29
5	rezerwy	259 815,16	280 932,10
II	Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	18 706 450,23	28 608 710,52
1	kredyty i pożyczki	10 415 742,29	19 421 272,37
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	111 452,05	0,00
3	zobowiązania z tytułu leasingu i prawa do użytkowania	0,00	0,00
4	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 838 299,12	7 729 099,30
5	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych w tym:	673 922,95	597 219,17
-	zobowiązanie z tyt. podatku dochodowego	97 143,00	185 848,00
6	z tytułu wynagrodzeń	126 909,01	98 544,72
7	inne	505 964,10	718 017,25
8	rezerwy	34 160,71	44 557,71
III	Rozliczenia międzyokresowe	22 837 330,28	35 598 003,15
1	Zaliczki na poczet przyszłych przychodów ze sprzedaży lokali	22 837 330,28	35 598 003,15

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

DANE NA 30.09.2025

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Akcje własne (wielkość ujemna)	Zysk (strata) netto	Kapitał przypisywany udziałom niekontrolującym	Kapitał (fundusz) własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej
stan na 01.01.2025:	32 061 135,00	52 297 913,41	-20 418,16	100 000,00	-21 271 865,57	-	12 362 776,38	-	75 529 541,06
Zwiększenia:	-	-	-	-	12 362 776,38	-	5 307 505,86	-	
- przeniesienie zysku z roku 2024 do rozliczenia					12 362 776,38				
- zysk (strata) netto							5 307 505,86		
Zmniejszenia	-	-	-	-	-1 035 000,00	-	-12 362 776,38	-	-
- przeniesienie zysku z roku 2024 do rozliczenia							-12 362 776,38		
- ujawnienie pożyczki spółki zależnej					-1 035 000,00				
stan na 30.09.2025:	32 061 135,00	52 297 913,41	-20 418,16	100 000,00	-9 944 089,19	-	5 307 505,86	-	79 802 046,92

DANE NA 30.09.2024

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Akcje własne (wielkość ujemna)	Zysk (strata) netto	Kapitał przypisywany udziałom niekontrolującym	Kapitał (fundusz) własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej
stan na 01.01.2024:	32 061 135,00	79 367 401,41	-24 511,10	100 000,00	-25 079 328,63	-33 513 200,00	3 807 463,06	-	56 718 959,74
Zwiększenia:	-	-	-	-	3 807 463,06	-	12 165 875,94	-	-
- przeniesienie zysku do rozliczenia za 2023					3 807 463,06				
- zysk okresu							12 165 875,94		
Zmniejszenia	-	-26 925 488,00	-	-	-	33 273 200,00	-3 807 463,06	-	-
- z tytułu podziału zysku za 2023							-3 807 463,06		
- zbycie akcji własnych						33 273 200,00			
- strata na zbyciu akcji własnych		-26 925 488,00							
stan na 30.09.2024:	32 061 135,00	52 441 913,41	-24 511,10	100 000,00	-21 271 865,57	-240 000,00	12 165 875,94	-	75 232 547,68

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Za okres 01.07.- 30.09.2025	Za okres 01.07.- 30.09.2024	30.09.2025	30.09.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia (I+II+III)	967 827,65	747 279,28	-6 632 635,94	9 747 273,64
I. Zysk brutto	609 494,51	4 563 818,63	6 488 421,86	12 966 532,94
II. Korekty razem	1 167 639,85	251 880,76	2 617 763,57	2 340 927,55
1. Zyski (straty) udziałów niekontrolujących				
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządk. wycenianych metodą praw własności				
3. Amortyzacja	69 659,48	73 820,72	216 213,24	228 728,59
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych				
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 216 854,37	956 801,04	4 289 466,33	2 912 855,96
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej				
7. Podatek dochodowy zapłacony	-282 874,00	-778 741,00	-1 180 916,00	-800 657,00
8. Inne korekty	164 000,00	0,00	-707 000,00	0,00
III. Zmiany w kapitale obrotowym	-809 306,71	-4 068 420,11	-15 738 821,37	-5 560 186,85
1. Zmiana stanu rezerw				
2. Zmiana stanu zapasów	-7 768 622,33	-10 600 617,42	-5 852 454,49	-15 051 846,14
3. Zmiana stanu należności krótkoterminowych (bez należności z tyt. CIT)	5 510 788,25	3 520 284,00	1 037 165,83	761 756,00
4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych tyt. dostaw i usług, wynagrodzeń oraz z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych z wyłączeniem CIT	-3 099 050,79	-1 571 870,84	-3 437 266,68	567 303,57
5. Zmiana stanu rozrachunków z tytułu CIT	-200 414,00	171 916,00	-1 329 979,00	48 377,00
6. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych	4 747 992,16	4 411 868,15	-6 156 287,03	8 114 222,72
B.Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I+II)	18 629,58	26 387,77	12 377,86	-12 001,23
I.Wpływy	18 629,58	0,00	48 176,94	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 629,58	0,00	48 176,94	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Wpływy z tytułu udzielonych pożyczek				
4. Wpływy z tytułu dywidend				
5. Zbycie pozostałych aktywów finansowych i inne wpływy inwestycyjne				
6. Inne wpływy z działalności inwestycyjnej				
II.Wydatki	0,00	26 387,77	-35 799,08	-12 001,23
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	26 387,77	-35 799,08	-12 001,23
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niem. i prawne				
3. Spłata pożyczek otrzymanych				
4. Inne wydatki inwestycyjne				

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej (I+II)	644 203,83	525 798,57	874 081,77	-5 714 205,02
I. Wpływy	15 431 520,92	8 262 345,05	41 446 076,93	39 433 597,28
1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Wpływy z tytułu kredytów	15 431 520,92	8 262 345,05	41 446 076,93	33 085 885,28
3. Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe – sprzedaż akcji własnych	0,00	0,00	0,00	6 347 712,00
II. Wydatki	-14 787 317,09	-7 736 546,48	-40 571 995,16	-45 147 802,30
1. Nabycie 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	-13 523 732,48	-6 100 936,21	-36 179 334,67	-41 552 823,43
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	7 818,76	-608 456,72	60 452,84	-664 633,18
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-54 549,00	-70 352,51	-163 647,00	-17 489,73
8. Odsetki od kredytów, pożyczek, leasingów, obligacji	-1 216 854,37	-956 801,04	-4 289 466,33	-2 912 855,96
9. Inne wydatki finansowe				
D. Przepływy środków pieniężnych razem (A + B + C)	1 630 661,06	1 299 465,62	-5 746 176,31	4 021 067,39
E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych (G - F)	1 630 661,06	1 299 465,62	-5 746 176,31	4 021 067,39
F. Stan środków pieniężnych na początek okresu	2 830 920,10	3 779 006,69	10 207 757,47	1 057 404,92
G. Stan środków pieniężnych na koniec okresu	4 461 581,16	5 078 472,31	4 461 581,16	5 078 472,31

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nazwa	Na 30.09.2025	Na 30.09.2024	Za okres 01.07.- 30.09.2025	Za okres 01.07.- 30.09.2024
A	Przychody ze sprzedaży	37 135 993,09	51 749 334,92	9 294 462,55	17 248 132,12
I	Przychody ze sprzedaży produktów	33 786 939,72	40 502 002,56	12 978 663,62	2 457 427,55
II	Zmiana stanu produktów (zw.- wart.dod.,zm.-wart.uj)	1 849 053,37	11 247 332,36	-3 684 201,07	14 790 704,57
III	Przychody ze sprzedaży towarów	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	32 518 463,89	43 581 006,24	7 798 279,42	17 143 424,59
I	Amortyzacja	216 213,24	228 728,59	69 659,48	73 711,62
II	Zużycie materiałów i energii	3 105 514,05	2 873 454,12	1 606 738,57	221 380,50
III	Usługi obce	24 964 015,48	37 783 741,16	5 120 601,93	15 915 950,89
IV	Podatki i opłaty	335 597,09	242 192,03	42 153,55	49 382,03
V	Wynagrodzenia	1 330 622,15	1 293 256,33	446 195,97	402 732,58
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	257 844,57	305 714,03	114 210,49	97 721,58
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	943 799,40	853 919,98	398 719,43	382 545,39
VIII	Wartość sprzedanych towarów	1 364 857,91	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 617 529,20	8 168 328,68	1 496 183,13	104 707,53
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 851 030,72	1 365 339,92	296 462,30	927 514,48
E	Pozostałe koszty operacyjne	135 587,87	426 282,82	68 210,60	273 487,33
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 332 972,05	9 107 385,78	1 724 434,83	758 734,68
G	Przychody finansowe	4 531 751,41	1 587,79	-	-
H	Koszty finansowe	1 658 756,65	65 559,82	199 720,73	45 150,31
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 205 966,81	9 043 413,75	1 524 714,10	713 584,37
J	Podatek dochodowy	512 975,00	5 985,00	237 348,00	1 995,00
K	Zysk (strata) netto (I-J-K)	8 692 991,81	9 037 428,75	1 287 366,10	711 589,37
L	Inne całkowite dochody:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja rezerw emerytalnych				
-	podatek bieżący dotyczący innych całkowitych dochodów				
M	Całkowite dochody brutto	9 205 966,81	9 043 413,75	1 524 714,10	713 584,37
N	Całkowite dochody netto	8 692 991,81	9 037 428,75	1 287 366,10	711 589,37
	Zysk przypadający na jedną akcję w zł i gr	0,18	0,19	0,03	0,01
	dotyczy działalności kontynuowanej	0,18	0,19	0,03	0,01
	Rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję w zł i gr	0,18	0,19	0,03	0,01
	dotyczy działalności kontynuowanej	0,18	0,19	0,03	0,01

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nazwa	Na 30.09.2025	Na 30.09.2024
-	AKTYWA	168 900 765,01	180 505 899,19
A	Aktywa trwałe	60 833 031,28	30 455 833,38
I	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>25 357,68</i>	<i>0,00</i>
II	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>2 747 728,00</i>	<i>3 074 241,12</i>
1	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 654 881,65	2 872 914,00
2	środki transportu	36 605,68	113 452,64
3	inne środki trwałe	56 240,67	87 874,48
III	<i>Inne długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>58 026 199,60</i>	<i>27 306 039,26</i>
1	Długoterminowe aktywa finansowe	58 026 199,60	27 306 039,26
a	udziały i akcje	49 584 149,60	20 599 639,26
b	udzielone pożyczki i inne długoterminowe aktywa finansowe	8 442 050,00	6 706 400,00
IV	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>33 746,00</i>	<i>75 553,00</i>
B	Aktywa obrotowe	108 067 733,73	150 050 065,81
I	<i>Zapasy</i>	<i>101 843 961,97</i>	<i>146 603 840,77</i>
1	Grunty przeznaczone pod zabudowę	1 866 886,00	3 147 160,00
2	Budowy w toku	51 944 496,79	133 136 429,14
3	Lokale i przynależności przeznaczone do sprzedaży	40 880 079,18	7 841 751,63
4	Zaliczki na dostawy i usługi	7 152 500,00	2 478 500,00
II	<i>Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności</i>	<i>5 020 734,34</i>	<i>1 411 405,82</i>
1	należności z tytułu dostaw i usług	4 156 306,76	865 969,68
2	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych w tym:	0,00	9 409,18
-	należności z tyt. podatku dochodowego	0,00	0,00
3	pozostałe należności	864 427,58	536 026,96
III	<i>Krótkoterminowe inne aktywa finansowe</i>	<i>1 147 130,95</i>	<i>1 953 627,34</i>
1	udzielone pożyczki	509 244,99	0,00
2	środki pieniężne	637 885,96	1 953 627,34
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55 906,47	81 191,88
-	Aktywa razem	168 900 765,01	180 505 899,19
-	PASYWA	168 900 765,01	180 505 899,19
A	Kapitał (fundusz) własny	80 672 827,53	72 143 452,54
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 061 135,00	32 061 135,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	52 297 913,41	52 441 913,41
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-20 418,16	-24 511,10
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	100 000,00	100 000,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 458 794,53	-21 232 513,52
VI	Zysk (strata) netto	8 692 991,81	9 037 428,75
VII	Akcje własne	0,00	-240 000,00

B	Zobowiązania i rezerwy	88 227 937,48	108 362 446,65
I	Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	61 868 868,78	51 734 661,09
1	kredyty i pożyczki	30 147 580,98	38 242 749,56
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	19 307 726,57	0,00
3	zobowiązania z tytułu leasingu i prawa do użytkowania	1 394 953,19	1 751 878,14
4	inne	10 758 792,88	11 459 101,29
5	rezerwy	259 815,16	280 932,10
II	Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	12 934 142,74	27 138 478,56
1	kredyty i pożyczki	10 039 758,53	18 730 288,61
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	111 452,05	0,00
3	zobowiązania z tytułu leasingu i prawa do użytkowania	0,00	0,00
4	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 648 283,47	7 437 007,06
5	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych w tym:	596 696,99	160 063,21
-	zobowiązanie z tyt. podatku dochodowego	92 058,00	665,00
6	z tytułu wynagrodzeń	125 409,01	97 044,72
7	inne	378 381,98	669 517,25
8	rezerwy	34 160,71	44 557,71
III	Rozliczenia międzyokresowe	13 424 925,96	29 489 307,00
1	Zaliczki na poczet przyszłych przychodów ze sprzedaży lokali	13 424 925,96	29 489 307,00

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

DANE NA 30.09.2025

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Akcje własne (wielkość ujemna)	Zysk okresu	Kapitał własny
stan na 01.01.2025:	32 061 135,00	52 297 913,41	-20 418,16	100 000,00	-21 232 513,52	-	8 773 718,99	71 979 835,72
Zwiększenia:	-	-	-	-	8 773 718,99	-	8 692 991,81	
- przeniesienie zysku z roku 2024 do rozliczenia					8 773 718,99			
- zysk netto							8 692 991,81	
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-8 773 718,99	-
- przeniesienie zysku z roku 2024 do rozliczenia							-8 773 718,99	
stan na 30.09.2025:	32 061 135,00	52 297 913,41	-20 418,16	100 000,00	-12 458 794,53	-	8 692 991,81	80 672 827,53

DANE NA 30.09.2024

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Akcje własne (wielkość ujemna)	Zysk okresu	Kapitał własny
stan na 01.01.2024:	32 061 135,00	79 367 401,41	-24 511,10	100 000,00	-25 079 328,63	-33 513 200,00	3 846 815,11	56 758 311,79
Zwiększenia:	-	-	-	-	3 846 815,11	-	9 037 428,75	
- przeniesienie zysku do rozliczenia					3 846 815,11			
- zysk netto							9 037 428,75	
Zmniejszenia	-	-26 925 488,00	-	-	-	33 273 200,00	-3 846 815,11	-
- z tytułu podziału zysku							-3 846 815,11	
- zbycie akcji własnych						33 273 200,00		
- strata na zbyciu akcji własnych		-26 925 488,00						
stan na 30.09.2024:	32 061 135,00	52 441 913,41	-24 511,10	100 000,00	-21 232 513,52	-240 000,00	9 037 428,75	72 143 452,54

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Za okres 01.07.- 30.09.2025	Za okres 01.07.- 30.09.2024	30.09.2025	30.09.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia (I+II+III)	7 521 742,30	-3 488 528,61	3 370 684,36	19 966 590,72
I. Zysk brutto	1 524 714,10	713 584,37	9 205 966,81	9 043 413,75
II. Korekty razem	711 954,39	873 281,05	-14 892 086,76	-2 551 838,64
1. Zyski (straty) udziałów niekontrolujących				
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządk. wycenianych metodą praw własności				
3. Amortyzacja	69 659,48	73 820,72	216 213,24	228 728,59
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych				
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	715 642,91	801 455,33	3 208 574,12	2 675 057,03
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej				
7. Podatek dochodowy zapłacony	-237 348,00	-1 995,00	-512 975,00	-5 985,00
8. Inne korekty	164 000,00	0,00	-17 803 899,12	-5 449 639,26
III. Zmiany w kapitale obrotowym	5 285 073,81	-5 075 394,03	9 056 804,31	13 475 015,61
1. Zmiana stanu rezerw				
2. Zmiana stanu zapasów	-187 838,08	-16 965 401,84	16 508 580,74	9 817 537,23
3. Zmiana stanu należności krótkoterminowych (bez należności z tyt. CIT)	10 413 548,17	3 205 411,27	-1 230 566,52	1 362 095,67
4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych tyt. dostaw i usług, wynagrodzeń oraz z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych z wyłączeniem CIT	-4 417 592,47	-1 890 579,16	-6 613 610,28	180 598,30
5. Zmiana stanu rozrachunków z tytułu CIT	-105 022,00	0,00	-1 147 347,00	-136 806,00
6. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych	-418 021,81	10 575 175,70	1 539 747,37	2 251 590,41
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I+II)	-1 369 020,42	116 387,77	1 969 985,13	-6 669 953,03
I. Wpływy	615 629,58	90 000,00	6 398 434,21	908 448,20
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 629,58	0,00	48 176,94	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Wpływy z tytułu udzielonych pożyczek	597 000,00	90 000,00	6 350 257,27	908 448,20
4. Wpływy z tytułu dywidend				
5. Zbycie pozostałych aktywów finansowych i inne wpływy inwestycyjne				
6. Inne wpływy z działalności inwestycyjnej				
II. Wydatki	-1 984 650,00	26 387,77	-4 428 449,08	-7 578 401,23
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-35 799,08	26 387,77	-35 799,08	-12 001,23
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niem.i prawne	35 799,08	0,00	0,00	0,00

3. Spłata pożyczek otrzymanych	-1 984 650,00	0,00	-4 392 650,00	-7 566 400,00
4. Inne wydatki inwestycyjne				
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej (I+II)	-5 957 823,88	2 533 672,12	-12 115 672,78	-12 146 576,79
I. Wpływy	8 492 408,57	13 354 108,27	27 329 700,79	33 863 964,58
1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Wpływy z tytułu kredytów	8 492 408,57	13 354 108,27	27 329 700,79	27 516 252,58
3. Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe – sprzedaż akcji własnych	0,00	0,00	0,00	6 347 712,00
II. Wydatki	-14 450 232,45	-10 820 436,15	-39 445 373,57	-46 010 541,37
1. Nabycie 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	-13 627 341,91	-9 463 671,59	-36 162 340,63	-42 619 861,43
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-52 698,63	-484 956,72	89 188,18	-698 133,18
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-54 549,00	-70 352,51	-163 647,00	-17 489,73
8. Odsetki od kredytów, pożyczek, leasingów, obligacji	-715 642,91	-801 455,33	-3 208 574,12	-2 675 057,03
9. Inne wydatki finansowe				
D. Przepływy środków pieniężnych razem (A + B + C)	194 898,00	-838 468,72	-6 775 003,29	1 150 060,90
E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych (G - F)	194 898,00	-838 468,72	-6 775 003,29	1 150 060,90
F. Stan środków pieniężnych na początek okresu	442 987,96	2 792 096,06	7 412 889,25	803 566,44
G. Stan środków pieniężnych na koniec okresu	637 885,96	1 953 627,34	637 885,96	1 953 627,34

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

Na mocy Uchwały Akcjonariuszy z dnia 07.11.2024 r. zmianie uległy dotychczasowe zasady rachunkowości i Emitent postanowił o przyjęciu zasad Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone po raz pierwszy zgodnie z MSSF za rok obrotowy 01.01-31.12.2024 r. Datą przejścia na Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) jest 1 stycznia 2022 r., który stanowi początek najwcześniejszego okresu (Sprawozdaniem otwarcia) prezentowanego w pierwszym sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF.

Walutą funkcjonalną Grupy i walutą sprawozdawczą sprawozdania finansowego jest złoty polski (PLN). Wszelkie kwoty w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym podane zostały w złotych i groszach, chyba że wskazano inaczej.

Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy.

W związku ze złożeniem do Komisji Nadzoru Finansowego wniosku o zatwierdzenie prospektu na GPW, Grupa postanowiła dokonać zmian prezentacyjnych w sprawozdaniu kwartalnym oraz drobnych zmian w opisie przyjętych zasad polityki rachunkowości zgodnie z uwagami KNF do ww. prospektu.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

Zasady konsolidacji

Sprawozdania finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam rok sprawozdawczy, co sprawozdanie jednostki dominującej przy wykorzystaniu spójnych zasad rachunkowości w oparciu o jednolite zasady rachunkowości zastosowane dla transakcji i zdarzeń gospodarczych o podobnym charakterze. W procesie konsolidacji eliminowane są wszystkie transakcje pomiędzy jednostkami wchodzącymi w skład Grupy oraz salda rozrachunków. Eliminowana jest również wartość udziałów posiadanych przez Spółkę i inne jednostki objęte konsolidacją w jednostkach zależnych, która opowiada udziałowi Spółki i innych jednostek Grupy Kapitałowej objętych konsolidacją w kapitale własnym jednostek zależnych.

Jednostki zależne podlegają konsolidacji metodą pełną od dnia objęcia nad nimi kontroli przez Grupę, a przestają być konsolidowane od dnia utraty kontroli.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe to środki trwałe:

- o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok,
- w stosunku, do których istnieje prawdopodobieństwo, iż Grupa uzyska w przyszłości korzyści ekonomiczne związane ze składnikiem majątkowym oraz,
- których wartość można określić w sposób wiarygodny.

Na dzień początkowego ujęcia rzeczowe aktywa trwałe wycenia się w cenie nabycia/koszcie wytworzenia. Cenę nabycia/koszt wytworzenia powiększają koszty finansowania zewnętrznego zaciągniętego na nabycie lub wytworzenie dostosowywanego składnika rzeczowych aktywów trwałych. Na koniec okresu sprawozdawczego rzeczowe aktywa trwałe wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne i skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Późniejsze nakłady ponoszone na składnik rzeczowych aktywów trwałych (np. w celu zwiększenia przydatności składnika, zamiany części lub jego odnowienia) uwzględnia się w wartości bilansowej danego środka trwałego tylko wówczas, gdy jest prawdopodobne, że z tytułu tych nakładów nastąpi wpływ korzyści ekonomicznych do Spółki, zaś wysokość nakładów można wiarygodnie wycenić. Wszelkie pozostałe wydatki na naprawę i konserwację odnoszone są do wyniku w okresie, w którym zostały poniesione.

Zapasy

Pozycja budowy w toku odzwierciedla wartość realizowanych przez Grupę przedsięwzięć deweloperskich – czyli budowy budynków mieszkalnych lub mieszkalno – usługowych wraz z przynależnościami (tj. miejsca postojowe, garażowe, komórki lokatorskie i inne), wraz z kosztami gruntów oraz ponoszonymi przez Spółkę nakładami inwestycyjnymi tj. wszelkie prace wykonywane przez generalnego wykonawcę i podwykonawców, koszty finansowania zewnętrznego, koszty planowania oraz projektu, a także narzuty kosztów administracyjnych bezpośrednio związanych z budową oraz pozostałe koszty dotyczące budowy. Wartość składników zapasów dla pozycji budowy w toku ustalana jest na podstawie szczegółowej identyfikacji na poziomie poszczególnych inwestycji. W ramach danej inwestycji koszt

bezpośrednich materiałów i robocizny oraz odpowiedni narzut pośrednich kosztów produkcji, wraz z kosztami finansowania zewnętrznego. W przypadku przedsięwzięć deweloperskich Grupa szacuje, że normalny cykl operacyjny trwa około 3,5 roku od rozpoczęcia budowy do finalizacji sprzedaży. Na lokale mieszkalne i przynależności przeznaczone do sprzedaży składają się oddane do użytkowania budynki z wyszczególnionymi lokalami mieszkalnymi lub usługowymi z przynależnościami, które zostały wytworzone przez jednostkę. Grunty przeznaczone pod zabudowę odzwierciedlają wartość gruntów na których jeszcze nie rozpoczęły się inwestycje. W momencie uzyskania pozwolenia na budowę i rozpoczęcia prac, grunty te zostają przeklasyfikowane do pozycji budowy w toku. W przypadku zamiaru sprzedaży ww. grunty zostaną przeklasyfikowane do aktywów do sprzedaży. Zaliczki na dostawy i usługi stanowią kwoty zaliczek wpłaconych na poczet robót budowlanych.

Grupa dokonuje odpisu aktualizującego w momencie stwierdzenia, że brak jest możliwości ich odsprzedaży. Kwotę wszelkich odpisów wartości zapasów do poziomu wartości netto możliwej do uzyskania oraz wszystkie straty w zapasach ujmuje się jako koszt okresu, w którym odpis lub strata miały miejsce. Odwrócenie odpisu wartości zapasów, wynikające ze zwiększenia ich wartości netto możliwej do uzyskania, ujmuje się jako zmniejszenie kwoty zapasów ujętych jako koszt okresu, w którym odwrócenie odpisu wartości miało miejsce.

Środki pieniężne

Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej; obejmują: gotówkę w kasie i na rachunkach bankowych.

Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania obejmują środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT, które w ocenie Zarządu jednostki dominującej spełniają definicję środków pieniężnych.

Udziały i akcje w jednostkach zależnych

Udziały w jednostkach zależnych w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Grupa ujmuje początkowo według kosztu nabycia. Po początkowym ujęciu inwestycje wycenia się w wartości godziwej zgodnie z hierarchią wartości przez wynik bieżącego okresu. Koszt początkowy obejmuje: wartość godziwą zapłaty oraz koszty transakcyjne. Test na utratę wartości inwestycji w jednostkę zależną przeprowadza się, gdy występują przesłanki na utratę wartości. W przypadku wystąpienia przesłanek, dokonuje się ustalenia wartości odzyskiwalnej tej inwestycji tj. wyższej z dwóch kwot: wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży i wartości użytkowej. Odpis z tytułu utraty wartości ustala się w wysokości nadwyżki wartości bilansowej nad wartością odzyskiwalną i ujmuje w wyniku finansowym w pozycji Pozostałe koszty operacyjne. W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym udziały we wspólnym przedsięwzięciu ujmuje się początkowo według ceny nabycia, a na kolejne dni kończące okresy sprawozdawcze wycenia metodą praw własności. Udziały Grupy w wyniku finansowym wspólnego przedsięwzięcia od dnia nabycia ujmuje się w zysku lub stracie, natomiast jej udział w zmianach stanu pozostałych całkowitych dochodów od dnia nabycia - w odpowiedniej pozycji pozostałych całkowitych dochodów. Wartość bilansową inwestycji koryguje się o łączne zmiany stanu kapitału własnego od dnia nabycia.

Rezerwy

Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są gdy na Grupie ciąży obecny obowiązek (prawny lub zwyczajowo oczekiwany) wynikający ze zdarzeń przeszłych, prawdopodobne jest, że wypełnienie obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne, można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty tego obowiązku.

Rezerwę zmniejsza zrealizowanie obowiązku, na który została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

Świadczenia pracownicze

Odprawy emerytalne

Pracownicy zatrudnieni w Grupie uprawnieni są do otrzymania odpraw emerytalnych w określonej wysokości w momencie przejścia na emeryturę. Grupa nie wydziela aktywów, które w przyszłości służyłyby uregulowaniu zobowiązań z tytułu odpraw emerytalnych. Zyski/straty aktuarialne ujmuje się w pozostałych całkowitych dochodach. Grupa tworzy rezerwę na przyszłe zobowiązania z tytułu odpraw emerytalnych w celu przyporządkowania kosztów do okresów, których dotyczą. Wysokość rezerwy aktualizowana jest na każdy dzień kończący okres sprawozdawczy. Korekta zwiększająca lub zmniejszająca wysokość rezerwy odnoszona jest w inne całkowite dochody. Wykorzystanie tego typu rezerw powoduje zmniejszenie rezerwy (nie jest dopuszczalne bieżące obciążenie kosztów działalności kwotami wypłaconych świadczeń z jednoczesną korektą rezerwy na koniec okresu). Realizacja rezerwy wpływa na kapitał z aktualizacji wyceny. Rozwiązanie powyższej rezerwy koryguje (zmniejsza) koszty świadczeń pracowniczych, a zyski prezentowane są w innych całkowitych dochodach.

Świadczenie związane z ustaniem stosunku pracy

W przypadku rozwiązania stosunku pracy pracownikom Spółki przysługują świadczenia przewidziane przez obowiązujące w Polsce przepisy prawa pracy, między innymi ekwiwalent z tytułu niewykorzystanego urlopu wypoczynkowego.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Zaliczki otrzymane od klientów na poczet lokali mieszkalnych lub usługowych. Wartość składników rozliczeń międzyokresowych przychodów jest ustalana na podstawie szczegółowej identyfikacji na poziomie poszczególnych inwestycji. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wyceniane są jako kwota wymagalnej zapłaty.

Instrumenty finansowe

Akcje własne

Akcje własne - wycenia się według ceny nabycia i ujmuje w kapitałach własnych jako wartość ujemną. Jeśli Grupa nabywa własne instrumenty kapitałowe, to instrumenty te (nabyte akcje własne) odejmuje się od kapitału własnego. Nabycie, sprzedaż, emisja lub umorzenie własnych instrumentów kapitałowych przez jednostkę nie powoduje ujęcia w wyniku finansowym jednostki żadnych zysków lub strat. Takie udziały/akcje własne mogą być nabyte i zatrzymane przez jednostkę lub inną jednostkę będącą członkiem skonsolidowanej grupy. Kwoty zapłacone lub otrzymane ujmuje się bezpośrednio w kapitale własnym.

Instrumenty finansowe

Aktywa finansowe są klasyfikowane w następujących kategoriach: wycena według amortyzowanego kosztu, wycena w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat oraz te, które mają być wyceniane według wartości godziwej poprzez inne całkowite dochody.

Utrata wartości aktywów finansowych

Grupa dokonuje oceny oczekiwanych strat kredytowych (ang. expected credit losses, „ECL”) związanych z instrumentami dłużnymi wycenianymi według amortyzowanego kosztu i wartości godziwej niezależnie od tego, czy wystąpiły przesłanki utraty wartości.

Odpis na oczekiwane straty kredytowe („OSK”) rozpoznaje się dla ekspozycji kredytowych z tytułu zrealizowanych dostaw i usług klasyfikowanych według zamortyzowanego kosztu. Oczekiwane straty kredytowe są wyceniane na podstawie jednej z następujących zasad: 12-miesięczne OSK, które wynikają z możliwych zdarzeń powodujących brak spłaty w ciągu 12 miesięcy po dniu sprawozdawczym; i OSK w całym okresie życia, które wynikają ze wszystkich możliwych zdarzeń powodujących brak spłaty w oczekiwanym okresie istnienia instrumentu finansowego. W przypadku należności handlowych i aktywów z umów Grupa stosuje uproszczone podejście i wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe w kwocie równej oczekiwanym stratom kredytowym w całym okresie życia należności przy użyciu macierzy rezerw. Grupa wykorzystuje swoje dane historyczne dotyczące strat kredytowych, skorygowane w stosownych przypadkach o wpływ informacji dotyczących przyszłości. W celu ustalenia oczekiwanych strat kredytowych należności z tytułu poręczeń oraz pozostałe należności pogrupowane zostały na podstawie podobieństwa charakterystyki ryzyka kredytowego. Ze względu na charakter prowadzonej działalności przez Spółkę, inne kryteria jak na przykład segregacja geograficzna nie mają zastosowania. Co do zasady, przeterminowane należności z tytułu poręczeń oraz pozostałe należności są usuwane z ksiąg w przypadku stwierdzenia braku możliwości ich skutecznej egzekucji (np. poprzez postawienie komornicze o bezskuteczności egzekucji). W przypadku pozostałych aktywów finansowych (pożyczki udzielone), Grupa wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe w kwocie równej 12-miesięcznym oczekiwanym stratom kredytowym. Grupa kalkuluje oczekiwane straty kredytowe dotyczące pożyczek jako różnica między przepływami pieniężnymi wynikającymi z podpisanych umów a przepływami pieniężnymi, które jednostka spodziewa się otrzymać. Pożyczki zaklasyfikowane są jako instrumenty niskiego ryzyka. Jeżeli ryzyko kredytowe związane z danym instrumentem finansowym znacznie wzrosło od momentu początkowego ujęcia, Grupa wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe z tytułu instrumentu finansowego w kwocie równej oczekiwanym stratom kredytowym w całym okresie życia. Grupa ocenia, że ryzyko kredytowe związane z danym instrumentem finansowym znacznie wzrosło od dnia jego początkowego ujęcia w przypadku, gdy opóźnienie w spłacie przekroczy 30 dni. Jednocześnie, Grupa ocenia, że niewykonanie zobowiązania przez dłużnika następuje w przypadku gdy opóźnienie w spłacie przekroczy 90 dni. Jeśli związane ze składnikiem aktywów finansowych przepływy pieniężne wynikające z umowy były renegocjowane lub modyfikowane i nie zaprzestano ujmowania składnika aktywów finansowych, każdorazowo Grupa dokonuje oceny, czy nastąpił znaczny wzrost ryzyka kredytowego związanego z danym instrumentem finansowym poprzez porównanie: ryzyka niewykonania zobowiązania na dzień sprawozdawczy (na podstawie zmodyfikowanych warunków umowy) oraz ryzyka niewykonania zobowiązania w momencie początkowego ujęcia (na podstawie pierwotnych, niezmodyfikowanych warunków umowy). W przypadku stwierdzenia, że nastąpił znaczny wzrost ryzyka kredytowego Grupa wycenia odpis na oczekiwane straty kredytowe z tytułu instrumentu finansowego w kwocie równej oczekiwanym stratom kredytowym w całym okresie życia.

Wycena do wartości godziwej

Grupa wycenia instrumenty finansowe w wartości godziwej na każdy dzień bilansowy, o ile wystąpią przesłanki na utratę wartości. Wartość godziwa jest rozumiana jako cena, która byłaby otrzymana ze sprzedaży składnika aktywów, bądź zapłacona w celu przeniesienia zobowiązania w transakcji przeprowadzonej na zwykłych warunkach zbycia składnika aktywów między uczestnikami rynku na dzień wyceny w aktualnych warunkach rynkowych. Wycena

wartości godziwej opiera się na założeniu, że transakcja sprzedaży składnika aktywów lub przeniesienia zobowiązania odbywa się albo na głównym rynku dla danego składnika aktywów bądź zobowiązania, a w przypadku braku głównego rynku, na najkorzystniejszym rynku dla danego składnika aktywów lub zobowiązania. Zarówno główny jak i najbardziej korzystny rynek muszą być dostępne dla Grupy. Wartość godziwa składnika aktywów lub zobowiązania jest mierzona przy założeniu, że uczestnicy rynku przy ustalaniu ceny składnika aktywów lub zobowiązania działają w swoim najlepszym interesie gospodarczym. Wycena wartości godziwej składnika aktywów niefinansowych uwzględnia zdolność uczestnika rynku do wytworzenia korzyści ekonomicznych poprzez jak największe i najlepsze wykorzystanie składnika aktywów lub jego zbycie innemu uczestnikowi rynku, który zapewniłby jak największe i jak najlepsze wykorzystanie tego składnika aktywów. Grupa stosuje techniki wyceny, które są odpowiednie do okoliczności i w przypadku których są dostępne dostateczne dane do wyceny wartości godziwej, przy maksymalnym wykorzystaniu odpowiednich obserwowalnych danych wejściowych i minimalnym wykorzystaniu nieobserwowalnych danych wejściowych. Wszystkie aktywa oraz zobowiązania, które są wyceniane do wartości godziwej lub ich wartość godziwa jest ujawniana w sprawozdaniu finansowym są klasyfikowane w hierarchii wartości godziwej w sposób opisany poniżej na podstawie najniższego poziomu danych wejściowych który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej traktowanej jako całość:

Poziom 1 – Notowane (nieskorygowane) ceny rynkowe na aktywnym rynku dla identycznych aktywów lub zobowiązań,

Poziom 2 – Techniki wyceny dla których najniższy poziom danych wejściowych, który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej jako całości jest bezpośrednio bądź pośrednio obserwowalny,

Poziom 3 – Techniki wyceny dla których najniższy poziom danych wejściowych, który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej jako całości jest nieobserwowalny.

Przychody

Przychody są ujmowane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Grupa uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób. Przychody są rozpoznawane po pomniejszeniu o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

Przychody z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych

Przychody z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych i usługowych ujmowane są w momencie spełnienia zobowiązania do wykonania świadczenia. Zobowiązanie do wykonania świadczenia uznaje się za spełnione w momencie spełnienia łącznie poniższych warunków:

- uzyskanie pozwolenia na użytkowanie budynków;
- wpłata 100% wartości lokalu z umowy deweloperskiej lub z umowy przedwstępnej;
- odbiór lokalu przez klienta protokołem przekazania;
- podpisanie umowy deweloperskiej lub aktu notarialnego przenoszącego własność.

Wpłaty otrzymane do klientów wynikające z umów sprzedaży powierzchni mieszkaniowych do momentu spełnienia zobowiązania do wykonania świadczenia są prezentowane w pozycji „Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów oraz przychody przyszłych okresów”.

Koszty

Grupa ujmuje koszty zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożności. Koszty są prezentowane w układzie rodzajowym. Ponadto kosztami okresu

sprawozdawczego, wpływającymi na wynik finansowy okresu są: pozostałe koszty operacyjne, związane pośrednio z działalnością operacyjną, w tym:

- straty ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych,
- utworzone rezerwy na sprawy sporne,
- niedobory inwentaryzacyjne,
- odpisy aktualizujące wartość należności.

koszty finansowe, związane z finansowaniem działalności Grupy, w tym:

- odsetki oraz prowizje od kredytów, zobowiązań, różnice kursowe.

Leasing/aktywa z tytułu prawa do użytkowania

Aktywa z tytułu prawa do użytkowania

Grupa rozpoznaje aktywa z tytułu prawa do użytkowania w dacie rozpoczęcia leasingu (tj. dzień, kiedy bazowy składnik aktywów jest dostępny do użytkowania). Aktywa z tytułu prawa do użytkowania wyceniane są według kosztu, pomniejszone o łączne odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu utraty wartości, skorygowanego z tytułu jakiegokolwiek aktualizacji wyceny zobowiązań z tytułu leasingu. Koszt aktywów z tytułu prawa do użytkowania obejmuje kwotę ujętych zobowiązań z tytułu leasingu, poniesionych początkowych kosztów bezpośrednich oraz wszelkich opłat leasingowych zapłaconych w dacie rozpoczęcia lub przed tą datą, pomniejszonych o wszelkie otrzymane zachęty leasingowe. O ile Grupa nie ma wystarczającej pewności, że na koniec okresu leasingu uzyska tytuł własności przedmiotu leasingu, ujęte aktywa z tytułu prawa do użytkowania są amortyzowane metodą liniową przez krótszy z dwóch okresów: szacowany okres użytkowania lub okres leasingu. Aktywa z tytułu prawa do użytkowania podlegają testom na utratę wartości. Głównym składnikiem jest prawo do użytkowania zidentyfikowane na podstawie umowy najmu lokalu w którym jest prowadzona główna działalność gospodarcza spółek. Okres użyteczności przyjęty do wyceny Grupa określiła na 15 lat. Krańcowa stopa procentowa została określona na poziomie 7,5 % na podstawie wartości obligacji 12 letnich.

Zobowiązania z tytułu leasingu

W dacie rozpoczęcia leasingu Grupa wycenia zobowiązania z tytułu leasingu w wysokości wartości bieżącej opłat leasingowych pozostających do zapłaty w tej dacie. Opłaty leasingowe obejmują opłaty stałe (w tym zasadniczo stałe opłaty leasingowe) pomniejszone o wszelkie należne zachęty leasingowe, zmienne opłaty, które zależą od indeksu lub stawki oraz kwoty, których zapłaty oczekuje się w ramach gwarantowanej wartości końcowej. Opłaty leasingowe obejmują również cenę wykonania opcji kupna, jeżeli można z wystarczającą pewnością założyć jej wykonanie przez Grupę oraz płatności kar pieniężnych za wypowiedzenie leasingu, jeżeli w warunkach leasingu przewidziano możliwość wypowiedzenia leasingu przez Grupę. Zmienne opłaty leasingowe, które nie zależą od indeksu lub stawki, są ujmowane jako koszty w okresie, w którym następuje zdarzenie lub warunek powodujący płatność. Przy obliczaniu wartości bieżącej opłat leasingowych Grupa stosuje krańcową stopę procentową leasingobiorcy w dniu rozpoczęcia leasingu, jeżeli stopy procentowej leasingu nie można z łatwością ustalić. Po dacie rozpoczęcia kwota zobowiązań z tytułu leasingu zostaje zwiększona w celu odzwierciedlenia odsetek i zmniejszona o dokonane płatności leasingowe. Ponadto wartość bilansowa zobowiązań z tytułu leasingu podlega ponownej wycenie w przypadku zmiany okresu leasingu, zmiany zasadniczo stałych opłat leasingowych lub zmiany osądu odnośnie zakupu aktywów bazowych.

Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług są ujmowane i wykazywane według kwot oczekiwanej zapłaty, z uwzględnieniem odpisu na oczekiwane straty kredytowe w całym okresie życia. W przypadku, gdy wpływ wartości pieniądza w czasie jest istotny, wartość należności jest ustalana poprzez zdyskontowanie prognozowanych przyszłych przepływów pieniężnych do wartości bieżącej, przy zastosowaniu stopy dyskontowej odzwierciedlającej aktualne oceny rynkowe wartości pieniądza w czasie. Jeżeli zastosowana została metoda polegająca na dyskontowaniu, zwiększenie należności w związku z upływem czasu jest ujmowane jako przychody finansowe. Pozostałe należności obejmują w szczególności zaliczki przekazane z tytułu przyszłych zakupów rzeczowych aktywów trwałych, aktywów niematerialnych oraz zapasów. Zaliczki są prezentowane zgodnie z charakterem aktywów, do jakich się odnoszą - odpowiednio jako aktywa trwałe lub obrotowe. Jako aktywa pieniężne zaliczki nie podlegają dyskontowaniu. Należności budżetowe prezentowane są w pozycji należności z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych, z wyjątkiem należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, które stanowią w sprawozdaniu z sytuacji finansowej odrębną pozycję.

Podatki

Podatek bieżący

Zobowiązania i należności z tytułu bieżącego podatku za okres bieżący i okresy poprzednie wycenia się w wysokości kwot przewidywanej zapłaty na rzecz organów podatkowych (podlegających zwrotowi od organów podatkowych) z zastosowaniem stawek podatkowych i przepisów podatkowych, które prawnie lub faktycznie już obowiązywały na dzień bilansowy.

Podatek odroczony

Na potrzeby sprawozdawczości finansowej, podatek odroczony jest obliczany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Nieujęty składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego podlega ponownej ocenie na każdy dzień bilansowy i jest ujmowany do wysokości odzwierciedlającej prawdopodobieństwo osiągnięcia w przyszłości dochodów do opodatkowania, które pozwolą na odzyskanie tego składnika aktywów.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na podatek odroczony wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana, przyjmując za podstawę stawki podatkowe (i przepisy podatkowe) obowiązujące na dzień bilansowy lub takie, których obowiązywanie w przyszłości jest pewne na dzień bilansowy.

Podatek dochodowy dotyczący pozycji ujmowanych poza zyskiem lub stratą jest ujmowany poza zyskiem lub stratą: w innych całkowitych dochodach dotyczący pozycji ujętych w innych całkowitych dochodach lub bezpośrednio w kapitale własnym dotyczący pozycji ujętych bezpośrednio w kapitale własnym. Grupa kompensuje ze sobą aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z rezerwami z tytułu odroczonego podatku dochodowego wtedy i tylko wtedy, gdy posiada możliwy do wyegzekwowania tytuł prawny do przeprowadzenia

kompensat należności ze zobowiązaniami z tytułu bieżącego podatku i odroczony podatek dochodowy ma związek z tym samym podatnikiem i tym samym organem podatkowym.

Grupa kompensuje ze sobą aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z rezerwami z tytułu odroczonego podatku dochodowego wtedy, gdy posiada możliwy do wyegzekwowania tytuł prawny do przeprowadzenia kompensat należności ze zobowiązaniami z tytułu bieżącego podatku i odroczony podatek dochodowy ma związek z tym samym podatnikiem i tym samym organem podatkowym.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Grupa stosuje uproszczone metody wyceny jeżeli nie powoduje to zniekształcenia informacji zawartych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w szczególności w przypadku, gdy okres do momentu uregulowania zobowiązania nie przekracza 12 miesięcy. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, w odniesieniu do których Grupa stosuje uproszczenia, wyceniane są w momencie początkowego ujęcia i w okresie późniejszym, w tym na koniec okresu sprawozdawczego, w kwocie wymagającej zapłaty.

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

Emitent (Grupa Adatex) wypracował za trzy kwartały 2025 roku przychody netto ze sprzedaży produktów na poziomie 61 716 657,76 zł.

W III kwartale 2025 roku Emitent kontynuował przenoszenie własności lokali z IV etapu inwestycji Nowa Dąbrowa budynek oznaczony roboczo symbolem „D”, Osiedla Kaskada w Zabrze oraz budynku B na Osiedlu Gwiazdna w Sosnowcu, a także lokale z inwestycji Apartamenty Sikornik II w Gliwicach oraz IV etap inwestycji Dębowy Park w Siemianowicach Śląskich oznaczony roboczo symbolem G jak również rozpoczęła proces przenoszenia własności lokali z inwestycji Osiedle Zielona Podkowa w Otrębusach, gdzie zakończono budowę II etapu inwestycji.

Emitent nieprzerwanie prowadzi dalej inwestycje w następujących miejscowościach:

Siemianowice Śląskie – budowa 4 budynków wielomieszkaniowych w łącznej ilości 100 mieszkań;

Katowice - Panorama3Stawy – obecny stan budowy to stan surowy otwarty, ze 125 dostępnych lokali Spółka zakontraktowała 37 lokali na łączną kwotę 31 mln zł, zakończenie prac planowane jest na grudzień 2025 roku;

Nowa Dąbrowa budynek E – rozpoczęcie prac nastąpiło w marcu 2025 roku, budowa jest na etapie stanu surowego otwartego.

W II kwartale rozpoczęto budowę nowej inwestycji pod nazwą Letnia Przystań w Dąbrowie Górniczej.

Sosnowiec – obecnie prowadzona jest realizacja III etapu inwestycji Osiedle Gwiazdna w postaci budowy dwóch budynków mieszkaniowych o łącznej ilości 109 mieszkań, planowany termin realizacji budowy to grudzień 2026 roku.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2025.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

W dniu 27.04.2023 Emitent stał się właścicielem 100 % udziałów spółki TXL Sp. Z o.o. z siedzibą w Skierniewicach, co w efekcie doprowadziło do powstania Grupy Kapitałowej. W tym samym dniu na mocy uchwały spółka zależna zmieniła nazwę na Adatex3Stawy Sp. z o.o. oraz zmieniła siedzibę działalności na Dąbrowę Górniczą. Spółka zależna jest w posiadaniu gruntu w Katowicach na którym powstanie nowa inwestycja, dlatego też spółka ta jest spółką celową i jej głównym przedmiotem jest działalność deweloperska. Za II kwartał 2023 po raz pierwszy, Adatex S.A. jako jednostka dominująca, sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej.

W dniu 06.05.2024 Emitent stał się właścicielem 100 % udziałów nowopowstałej spółki: Adatex Nowa Dąbrowa Sp. z o.o. w organizacji, z siedzibą w Dąbrowie Górniczej. Jest to spółka celowa powołana do kontynuacji realizowania inwestycji o nazwie Nowa Dąbrowa, jej głównym przedmiotem jest działalność deweloperska.

W dniu 06.06.2024 Emitent stał się właścicielem 100 % udziałów w nowopowstałych spółkach:

- Adatex Zielona Podkowa Sp. z o.o.
- Adatex Gwiazdna Sp. z o.o.
- Adatex Kaskada Sp. z o.o.
- Adatex Dębowy Park Sp. z o.o.

Są to spółki celowe powołane do kontynuacji realizowania inwestycji rozpoczętych przez Adatex S.A., a ich głównym przedmiotem jest działalność deweloperska.

W dniu 09.10.2025 Emitent stał się właścicielem 100 % udziałów w nowopowstałych spółkach:

- Adatex Zenit Sp. z o.o.
- Adatex Stawiki Sp. z o.o.

Są to spółki celowe powołane do kontynuacji realizowania inwestycji rozpoczętych przez Adatex S.A., a ich głównym przedmiotem jest działalność deweloperska.

Dane jednostek zależnych:

Adatex3Stawy Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0000236506
- NIP 5262876894
- REGON 140110467
- Data rejestracji: 20.06.2005
- Kapitał zakładowy: 51 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 1020
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Nowa Dąbrowa Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001121161
- NIP 6292512364
- REGON 528556556
- Data rejestracji: 29.08.2024
- Kapitał zakładowy: 250 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 1000
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Zielona Podkowa Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001110225
- NIP 6292512789
- REGON 528874411
- Data rejestracji: 12.06.2024
- Kapitał zakładowy: 5 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 5
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Gwiazdka Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001110107
- NIP 6292512772
- REGON 528875876
- Data rejestracji: 11.06.2024
- Kapitał zakładowy: 5 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 5
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Kaskada Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001110125
- NIP 6292512803
- REGON 528877303
- Data rejestracji: 13.06.2024
- Kapitał zakładowy: 250 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 250
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Dębowy Park Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001110126
- NIP 6292512826
- REGON 528878136
- Data rejestracji: 13.06.2024
- Kapitał zakładowy: 5 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 5
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Zenit Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001201583
- NIP 6292519202
- REGON 543055845
- Data rejestracji: 23.10.2024
- Kapitał zakładowy: 250 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 250
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

Adatex Stawiki Sp. z o.o.

- Adres: ul. Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza
- KRS 0001201329
- NIP 6292519194
- REGON 543052887
- Data rejestracji: 23.10.2024
- Kapitał zakładowy: 250 000,00 zł
- Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 250
- Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZED PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

W dniu 25 lipca 2025 r. Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji zmian Statutu Spółki, wprowadzonych na podstawie Uchwały nr 20/06/2025 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2025 r., a obejmujących scalenie akcji Emitenta. W dniu 05.09.2025 r. sfinalizowana została procedura scalenia akcji Emitenta w stosunki 5:1. Obecnie liczba wyemitowanych akcji wynosi 64 122 270.

Akcjonariusz	Akcje na okaziciela	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Porozumienie: p. Sylwia Kijak p. Robert Kijak*	48 042 833	74,92	48 042 833	74,92
Pozostali	16 079 337	25,08	16 079 437	25,08
Razem	64 122 270	100,00	64 122 270	100,00

* Robert Kijak w porozumieniu z Sylwią Kijak (w tym Robert Kijak: 28.137.179 akcji stanowiących 43,88% udziału w kapitale zakładowym i uprawniających do 43,88% głosów na walnym zgromadzeniu Sylwia Kijak posiada 19.905.654 akcji Spółki uprawniających do 19.905.654 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi 31,04% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 31,04% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki).

XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
<i>Umowa o pracę</i>	<i>13</i>	<i>12,75</i>
<i>Umowa o dzieło, zlecenie i inne</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Dane na koniec III kwartału 2025 r.

XII. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd ADATEX S.A. oświadcza, że wedle jego posiadanej wiedzy skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej oraz skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2025 r. do 30 września 2025 r. sporządzone zostały zgodnie z zasadami i przepisami obowiązującymi Spółkę oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz Grupy Kapitałowej jak i jej wynik finansowy.

Dąbrowa Górnicza, dnia 14.11.2025 r.