

Jednostkowy Raport Okresowy EDITEL S.A.

IV kwartał 2025 r.

Kraków, 16 lutego 2026 r.



WYBRANE INFORMACJE O SPÓŁCE

DANE SPÓŁKI:

Nazwa: **EDITEL 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 31.12.2025

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2025	Stan na 31.12.2024
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	2 693 132,31	1 985 242,69
I. Wartości niematerialne i prawne	2 030 710,68	1 327 483,70
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	212 797,44	341 137,92
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1 817 913,24	986 345,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	330 332,90	494 939,54
1. Środki trwałe	330 332,90	494 939,54
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 595,00	39 596,07
c) urządzenia techniczne i maszyny	23 958,33	11 963,99
d) środki transportu	274 589,83	429 370,54
e) inne środki trwałe	9 189,74	14 008,94
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	332 088,73	162 819,45
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	325 074,09	148 997,35
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 014,64	13 822,10

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2025	Stan na 31.12.2024
B. AKTYWA OBROTOWE	4 890 174,16	5 553 343,80
I. Zapasy	2 089,82	3 340,15
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	421,95
5. Zaliczki na dostawy	2 089,82	2 918,20
II. Należności krótkoterminowe	1 084 439,13	865 336,75
1. Należności od jednostek powiązanych	235 504,09	11 014,94
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	235 504,09	11 014,94
- do 12 miesięcy	235 504,09	11 014,94
- 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	848 935,04	854 321,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	815 818,52	749 538,19
- do 12 miesięcy	815 818,52	749 538,19
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	12 375,00	87 478,00
c) inne	20 741,52	17 305,62
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 609 584,31	4 440 364,63
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 609 584,31	4 440 364,63
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	1 218 425,69
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	715,50
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	1 217 710,19
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 609 584,31	3 221 938,94
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 606 211,47	3 199 322,92
- inne środki pieniężne	3 372,84	22 616,02
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	194 060,90	244 302,27
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM:	7 583 306,47	7 538 586,49

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2025	Stan na 31.12.2024
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 531 873,25	6 686 783,45
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	1 143 779,28	1 010 576,75
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	1 051 433,22	851 803,04
I. Rezerwy na zobowiązania	326 950,34	175 633,74
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	94 317,13	80 450,40
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	175 633,21	78 183,34
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	175 633,21	78 183,34
3. Pozostałe rezerwy	57 000,00	17 000,00
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	57 000,00	17 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	-	31 530,56
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	31 530,56
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	31 530,56
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	634 346,31	613 479,76
1. Wobec jednostek powiązanych	24 552,90	17 181,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 552,90	17 181,73
- do 12 miesięcy	24 552,90	17 181,73
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
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	609 757,41	596 262,03
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	31 515,02	104 055,07
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	237 068,39	202 467,91
- do 12 miesięcy	237 068,39	202 467,91
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	1 350,00
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	325 516,61	275 459,12
h) z tytułu wynagrodzeń	-	5 248,54
i) inne	15 657,39	7 681,39
4. Fundusze specjalne	36,00	36,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	90 136,57	31 158,98
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	90 136,57	31 158,98
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	90 136,57	31 158,98
PASYWA RAZEM:	7 583 306,47	7 538 586,49

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres: 01.10.2025 – 31.12.2025

Wyszczególnienie	Od 01.10.2025 do 31.12.2025	Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.01.2025 do 31.12.2025	Od 01.01.2024 do 31.12.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	2 595 768,82	2 109 027,21	8 819 373,19	7 994 659,42
w tym: od jednostek powiązanych	222 750,46	11 323,04	226 838,85	90 125,46
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 595 768,82	2 109 271,12	8 819 373,19	7 994 659,42
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	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	2 143 747,10	1 710 053,86	7 885 643,97	7 404 457,70
I. Amortyzacja	69 300,99	62 534,87	284 739,88	283 424,97
II. Zużycie materiałów i energii	29 370,05	31 716,13	106 737,72	121 641,65
III. Usługi obce	650 076,85	548 315,95	2 434 039,92	2 370 096,42
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12 051,37	2 653,44	13 092,78	4 993,77
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	1 035 074,89	888 368,75	3 801 786,70	3 375 643,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	212 344,86	164 977,93	825 728,27	756 426,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	135 528,09	11 486,79	419 518,70	492 230,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	452 021,72	398 973,35	933 729,22	590 201,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	22 753,78	220 506,90	132 000,39	401 412,37
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- 6 001,55	975,60	20 700,75	1 341,46
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	28 755,33	219 531,30	111 299,64	400 070,91
E. Pozostałe koszty operacyjne	60 964,04	66 567,82	170 708,18	190 447,23
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	60 964,04	66 567,82	170 708,18	190 447,23
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	413 811,46	466 072,16	895 021,43	801 166,86
G. Przychody finansowe	19 785,75	46 692,86	114 987,62	149 823,58
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:	19 785,75	35 107,08	114 987,62	142 621,85
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	11 585,78	-	7 201,73
H. Koszty finansowe	3 660,30	4 008,77	28 439,78	20 063,81
I. Odsetki, w tym:	1 194,19	4 008,77	10 773,00	20 063,81
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	2 466,11	-	17 666,78	-
I. Wynik brutto (I+/-J)	429 936,91	508 756,25	981 569,27	930 926,63
J. Podatek dochodowy	109 012,88	- 90 844,87	- 162 210,01	- 79 650,12
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L. Wynik netto (K-L-M)	320 924,03	599 601,12	1 143 779,28	1 010 576,75

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 31.12.2025

Wyszczególnienie	Od 01.10.2025 do 31.12.2025	Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.01.2025 do 31.12.2025	Od 01.01.2024 do 31.12.2024
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	6 210 949,22	6 087 182,33	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	6 210 949,22	6 087 182,33	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	2 436 526,97	2 724 639,70	2 724 639,70	2 286 410,43
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	-288 112,73	438 229,27
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	438 229,27
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- podziału zysku (ustawowo)				
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00		0,00	438 229,27
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty				
- inne				
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	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	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	822 855,25	410 975,63	880 964,32	880 964,32
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	822 855,25	410 975,63	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	822 855,25	410 975,63	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				
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	1 010 576,75	-1 135 223,00
- przeznaczenie na pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	-254 258,68
- przeznaczenie na wypłatę dywidendy	0,00	0,00	1 010 576,75	-442 735,05
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	-438 229,27
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	822 855,25	410 975,63	2 021 153,50	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	-254 258,68
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	-254 258,68
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	254 258,68
- przeniesienie zysku na pokrycie straty	0,00	0,00	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	822 855,25	410 975,63	0,00	0,00
6. Wynik netto	320 924,03	599 601,12	1 143 779,28	1 010 576,75
a) zysk netto	320 924,03	599 601,12	1 143 779,28	1 010 576,75
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 531 873,25	6 686 783,45	6 531 873,25	6 686 783,45
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 531 873,25	6 686 783,45	6 531 873,25	6 686 783,45

Rachunek przepływów pieniężnych za okres: 01.10.2025 – 31.12.2025

Wyszczególnienie	Od 01.10.2025 do 31.12.2025	Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.01.2025 do 31.12.2025	Od 01.01.2024 do 31.12.2024
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	320 924,03	599 601,12	1 143 779,28	1 010 576,75
II. Korekty razem	-60 156,37	260 760,15	98 696,02	628 310,31
1. Amortyzacja	69 300,99	62 534,87	284 739,88	283 424,97
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 941,08	-27 410,36	-69 212,95	-64 563,51
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	6 001,55	-975,60	-20 700,75	-1 341,46
5. Zmiana stanu rezerw	42 449,47	-138 166,24	151 316,60	-79 405,22
6. Zmiana stanu zapasów	28 155,01	36 054,99	1 250,33	2 416,51
7. Zmiana stanu należności	-473 143,39	-150 579,35	-219 102,38	644 793,64
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	50 095,50	515 945,80	30 455,61	-116 759,89
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	218 925,58	-36 643,96	-60 050,32	-40 254,73
10. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	260 767,66	860 361,27	1 242 475,30	1 638 887,06
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	14 350,55	2 413 930,67	3 543 714,49	3 615 993,52
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 000,00	975,60	59 073,17	1 341,46
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	9 350,55	2 412 955,07	3 484 641,32	3 614 652,06
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	9 350,55	2 412 955,07	3 484 641,32	3 614 652,06
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	9 350,55	12 955,07	114 641,32	114 652,06
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	2 400 000,00	3 370 000,00	3 500 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	319 579,37	930 812,02	2 972 800,99	4 084 418,36
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	319 579,37	80 812,02	802 800,99	484 418,36
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	850 000,00	2 170 000,00	3 600 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	850 000,00	2 170 000,00	3 600 000,00
- nabycie aktywów finansowych	-	850 000,00	2 170 000,00	3 600 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 305 228,82	1 483 118,65	570 913,50	- 468 424,84
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,10	-	0,10	56,05
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	0,10	-	0,10	56,05
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	28 133,73	470 919,25	1 406 500,35	581 965,97
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	441 120,90	1 293 954,64	441 120,90
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,10	-	0,10	56,05
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	27 021,44	26 022,31	104 070,61	121 179,21
8. Odsetki	1 112,19	3 776,04	8 475,00	19 609,81
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 28 133,63	- 470 919,25	- 1 406 500,25	- 581 909,92
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 72 594,79	1 872 560,67	406 888,55	588 552,30
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	72 594,79	707 895,04	406 888,55	545 932,69
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- 2 373,25	- 22 535,92	- 12 199,96	18 706,74
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	3 678 806,26	1 326 762,25	3 199 322,92	2 610 770,62
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	3 606 211,47	3 199 322,92	3 606 211,47	3 199 322,92
- o ograniczonej możliwości dysponowania	10 909,87	72 285,41	10 909,87	42 285,41

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Raport kwartalny spółki EDITEL S.A. za IV kwartał 2025 roku został sporządzony na dotychczasowo stosowanych zasadach polityki rachunkowości.

Raport kwartalny spółki EDITEL S.A. za IV 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 października 2025 do 31 grudnia 2025 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 października 2024 do 31 grudnia 2024 roku.

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

Przychody 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
III kwartał	2 191 900,27	2 101 963,63	4,28
IV kwartał	2 595 768,82	2 109 027,21	23,08
SUMA	8 819 373,19	7 994 659,42	10,32

IV kwartał przyniósł najwyższe przychody ze sprzedaży w całym roku – wyraźne przyspieszenie ich wzrostu potwierdziło trwałość odbicia obserwowanego od wiosny i przełożyło się na dwucyfrowy wzrost rok do roku w ujęciu całorocznym. Dynamika końcówki roku to efekt stopniowej materializacji projektów odkładanych wcześniej przez klientów oraz rosnącej dojrzałości rynku w obszarze cyfryzacji procesów.

Na wyniki wyraźnie wpływał także kontekst regulacyjny. Po okresie niepewności wokół terminów, obowiązkowy KSeF od 1 lutego 2026 stał się dla firm realnym punktem odniesienia, co przyspieszyło decyzje inwestycyjne i wzmocniło popyt na rozwiązania łączące EDI z integracją KSeF. EDITEL konsekwentnie wykorzystywał ten impuls, wspierając klientów w przejściu od przygotowań do wdrożeń.

4. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.

Zarząd EDITEL 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.

Spółka rozszerzyła swoją ofertę o integrację z krajowymi systemami obsługi faktur elektronicznych obowiązującymi w Serbii, Belgii oraz Chorwacji, a także z polskim systemem KSeF. Działania te stanowią element realizacji strategii Spółki w zakresie wdrażania innowacyjnych rozwiązań technologicznych oraz poszerzania grupy docelowych klientów o duże podmioty międzynarodowe, jak również przedsiębiorstwa działające na rynkach lokalnych poza terytorium Polski.

7. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją.

Zarząd EDITEL 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 26 osób, w przeliczeniu na pełne etaty 25,75.

Kraków, 16.02.2026 r.

Tomasz Kuciel – Prezes Zarządu