

MADKOM



MADKOM SA RAPORT KWARTALNY **ZA I KWARTAŁ 2021**

14 maja 2021

SPIS TREŚCI

List Prezesa Zarządu MADKOM SA	2
Przedmiot działalności.....	3
Zarząd.....	3
Rada Nadzorcza	3
Kapitał zakładowy	3
POLITYKA RACHUNKOWOŚCI	5
ZATRUDNIENIE.....	5
WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY	5
KOMENTARZ ZARZĄDU DO DANYCH FINANSOWYCH.....	6
INFORMACJA O ISTOTNYCH DOKONANIACH I NIEPOWODZENIACH W TYM ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK FINANSOWY EMITENTA.....	8
REALIZACJA PROGNOZ FINANSOWYCH NA 2015-2020 R.	8
BADANIA I ROZWÓJ (R&D).....	9
ZNACZĄCE WYDARZENIA.....	9
AKCJONARIAT	10
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	11
ZAŁĄCZNIK NR 1- POLITYKA RACHUNKOWOŚCI GRUPY MADKOM SA	12
ZAŁĄCZNIK NR 2- SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	18
ZAŁĄCZNIK NR 3 – SKONSOLIDOWANY BILANS	19
ZAŁĄCZNIK NR 4- SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia).....	21
ZAŁĄCZNIK NR 5- ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	22
ZAŁĄCZNIK NR 6- JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	23
ZAŁĄCZNIK NR 7 – JEDNOSTKOWY BILANS	24
ZAŁĄCZNIK NR 8 – JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia).....	26
ZAŁĄCZNIK NR 9 – JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	27

LIST PREZESA ZARZĄDU MADKOM SA

Szanowni Państwo,

Niniejszym przekazujemy na Państwa ręce raport okresowy za pierwszy kwartał 2021 roku.

I kwartał 2021 to okres niezwykle intensywnych działań handlowych poprzez przygotowanie dokumentacji do ofert przetargowych pozwalających na pozyskanie kolejnych kontraktów – z uwagi na zmiany w prawie zamówień publicznych Emitent zauważył istotny wzrost organizowanych przetargów przez jednostki administracji samorządowej, dzięki którym w I kwartale pozyskano nowe kontrakty na łączną kwotę 6,8 mln zł netto.

W okresie od stycznia do marca 2021 roku skonsolidowane przychody ze sprzedaży w Grupie Madkom wyniosły 3,33 mln zł i były wyższe o 11% od przychodów w analogicznym okresie 2020 roku. Wpływ na ten wzrost mają wyższe przychody osiągnięte ze świadczenia usług serwisowych. Przy czym należy zwrócić uwagę iż przychody z tytułu świadczenia usług serwisowych są rozliczane liniowo w okresie trwania umowy stąd znacząca część sprzedaży zafakturowanej do 31.03.2021 (1,75 mln zł) będzie rozpoznana w rachunku wyników w kolejnych miesiącach.

W I kwartale 2021r. Grupa MADKOM osiągnęła przychody z tytułu realizacji nowych wdrożeń w wysokości 1,3 mln zł w wyniku zakończenia pierwszego etapu kilku istotnych kontraktów m.in. dot. Gminy Bukowno, Stary Sącz, Tolkmicko, Ława.

Osiągnięte w I kwartale 2021 roku wyniki sprzedażowe potwierdzają skuteczność podejmowanych przez Spółkę działań handlowych. W publikowanych raportach miesięcznych prezentowaliśmy jak wiele zamówień pozyskaliśmy, dzięki czemu zabezpieczamy swoje przepływy na kolejne okresy. Działania, które prowadzimy w obszarze pozyskiwania nowych źródeł przychodów to nie tylko nowo pozyskiwane kontrakty, ale również umowy serwisowe, których wartość zwiększa się z roku na rok stanowiąc coraz większy udział w sprzedaży. Potwierdza to realizację strategii Grupy w umacnianiu swojej pozycji w obszarze usług serwisowych aby zapewnić stabilne źródło przychodów. W roku 2021 obserwujemy kontynuację wzrostu sprzedaży z tytułu opieki serwisowej, ponieważ kolejni klienci kończą okres gwarancji i decydują się na płatne usługi.

W wyniku pojawienia się i rozprzestrzeniania wirusa COVID-19 kierownictwo jednostki dominującej aktywnie monitoruje otoczenie ekonomiczno-prawne i wpływ wprowadzonych obostrzeń na działalność Grupy. Do tej pory Emitent nie odnotował spadku poziomu potencjalnych zamówień, mimo pandemii Zamawiający będący w gronie zainteresowań Spółek z Grupy uruchamiają kolejne zamówienia publiczne, do których składane są oferty przetargowe.

Pragnę zaznaczyć także, że Spółka zakończyła pracę nad nowymi produktami, których sprzedaż już się rozpoczęła. Wprowadzenie tych produktów może dość znacznie zwiększyć wpływy stałe Spółki w kolejnych latach gdyż odpowiadają na zapotrzebowanie urzędów oraz współgrają ze zmianami legislacyjnymi, które już zaszyły.

Rok 2020 cechował się ożywieniem w pozyskiwaniu i realizacji nowych kontraktów i po liczbie organizowanych jak i wygranych kontraktów upatrujemy, iż najbliższe lata będą prowadziły do kontynuacji tego trendu. Obserwujemy też ciągły wzrost przychodów z tytułu świadczenia umów serwisowych.

Z wyrazami szacunku,



Grzegorz Szczechowiak
Prezes Zarządu

Przedmiot działalności

Głównym źródłem przychodów MADKOM SA jest sprzedaż własnego oprogramowania oraz świadczenie usług wdrożeniowych i szkoleń w zakresie oprogramowania. MADKOM jest dostawcą i integratorem autorskich produktów do zarządzania dokumentami, archiwami elektronicznymi i budżetem w jednostkach samorządu terytorialnego.

Spółka posiada wieloletnie doświadczenie w sektorze administracji publicznej nabyte dzięki wdrożeniu wielu własnych rozwiązań informatycznych wspierających zarządzanie dokumentami oraz funkcjonowanie samorządów. Dzięki temu Spółka jest w stanie kompleksowo zaspokoić zapotrzebowania swoich klientów. Wraz z dostawą produktów informatycznych i urządzeń Emitent świadczy także usługi szkoleniowe i wdrożeniowe w zakresie systemów informatycznych, które realizuje dla administracji publicznej i firm.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności jest działalność związana z oprogramowaniem (PKD 2009 – 62.01 Z)

Według klasyfikacji przyjętej przez rynek regulowany Spółka zakwalifikowana jest do spółek z branży informatycznej.

Zarząd

Członek Zarządu

Funkcja

Grzegorz Szczechowiak

Prezes Zarządu

Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Do składania oświadczeń w imieniu Spółki uprawniony jest Prezes Zarządu.

Prokurentem sprawującym prokurę samoistną jest Marcin Jorka.

Rada Nadzorcza

Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na wspólną trzyletnią kadencję. Skład Rady Nadzorczej na 31.03.2021 jest następujący:

Halina Szczechowiak

– Przewodnicząca Rady Nadzorczej MADKOM SA

Mieszko Bisewski

– Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej MADKOM SA

Wojciech Wolny

– Członek Rady Nadzorczej MADKOM SA (Członek niezależny)

Aleksander Czyżowski

– Członek Rady Nadzorczej MADKOM SA (Członek niezależny)

Krzysztof Pawlak

– Członek Rady Nadzorczej MADKOM SA (Członek niezależny)

Kapitał zakładowy

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu oraz zgodnie z § 6 Statutu, kapitał zakładowy Spółki jest opłacony w całości i wynosi 5.069.750,00 złotych i nie więcej niż 5.369.750,00 złotych i dzieli się na:

- 3.649.000 (słownie: trzy miliony sześćset czterdzieści dziewięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 zł każda,
- 500.000 (słownie: pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł każda,

- 180.750 (słownie: sto osiemdziesiąt tysięcy siedemset pięćdziesiąt) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1,00 zł każda
- 460.000 (słownie: czterysta sześćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 1,00 zł każda,
- 280.000 (słownie: dwieście osiemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 1,00 każda,
- nie więcej niż 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty),
- nie więcej niż 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty),
- nie więcej niż 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty).

PODMIOTY WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na 31.03.2020 Emitent posiada udziały w następujących jednostkach:

Nazwa Spółki	Siedziba	% posiadanych udziałów	% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym
Udziały w jednostkach zależnych			
CSW Madkom Sp. z o.o.	Al. Zwycięstwa 96/98, Gdynia	75,0%	75,0%
Emdesoft Sp. z o.o. w likwidacji	Al. Zwycięstwa 96/98, Gdynia	53,0%	53,0%

Jednostki podlegające konsolidacji pełnej:

CSW Madkom Sp. z o.o. (dawniej Cloud Industry Solutions Sp. z o.o.) świadczy usługi z zakresu szkoleń oraz wdrożeń systemów informatycznych. Spółka jest jednym z głównych partnerów MADKOM SA w składanych ofertach przetargowych. Od 1 stycznia 2017 roku jednostka dominująca MADKOM SA włączyła do konsolidacji Spółkę CSW Madkom Sp. z o.o. ze względu na fakt, iż dane finansowe tej Spółki stały się istotne. Dane porównawcze na 31.12.2016 zostały przekształcone w taki sposób, jakby Spółka MADKOM SA sporządzała skonsolidowane sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy.

Jednostki nie objęte konsolidacją:

Emdesoft Sp. z o.o. w likwidacji - Przedmiotem działalności spółki była produkcja nowoczesnych i zaawansowanych technologicznie systemów informatycznych do zarządzania gospodarką odpadami w gminach. W dniu 9 października 2017 zawieszono działalność Spółki Emdesoft Sp. z o.o. a z dniem 17 maja 2019 roku podjęto uchwałę o rozpoczęciu procesu jej likwidacji. Ponadto dnia 28 kwietnia 2021r. Udziałowcy Spółki podjęli uchwałę o zakończeniu likwidacji i wykreśleniu Spółki z KRS.

Zgodnie z art. 57 UoR, MADKOM SA nie konsoliduje Spółki Emdesoft Sp. z o.o., gdyż w oparciu o umowę Spółki zdaniem Emitenta istnieją przesłanki do rozpoznania ograniczenia w sprawowaniu kontroli nad jednostką Emdesoft Sp. z o.o. Przesłanki te wyłączają swobodne dysponowanie jej aktywami netto, w tym wypracowanym przez Emdesoft Sp. z o.o. zyskiem, jak również które wyłączają sprawowanie kontroli przez Emitenta nad organami kierującymi tą jednostką. Co więcej zdaniem Emitenta dane finansowe Spółki Emdesoft Sp. z o.o. są nieistotne i nie zniekształcają przedstawionych skonsolidowanych danych finansowych (ze względu na zawieszenie działalności Emdesoft Sp. z o.o. i jej likwidację).

POLITYKA RACHUNKOWOŚCI

Polityka rachunkowości została załączona do niniejszego raportu kwartalnego w załączniku nr 1

ZATRUDNIENIE

Zatrudnienie w Grupie na koniec I kwartału 2021 wynosiło ogółem 67 osób, w tym 30 osób to pracownicy zatrudnieni w wymiarze pełnego etatu oraz 5 osób zatrudnione w niepełnym wymiarze, zaś pozostałe 32 osoby to stali współpracownicy spółki działający na zasadach zlecenia/kontraktu oraz osoby zatrudnione na umowach cywilnoprawnych.

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY

W sprawozdaniu finansowym na 31.12.2019 roku spółka dokonała zmian polityki rachunkowości w zakresie rozpoznawania przychodów z tytułu umów serwisowych fakturowanych z góry. Dotychczas spółka rozpoznawała przychody w momencie wystawiania faktur (z góry). Obecnie spółka rozpoznaje przychody proporcjonalnie do upływu okresu, na który zawarto umowę serwisową. Wartość zafakturowanych przychodów dotyczących przyszłych okresów wykazuje się w pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów. Taka polityka gwarantuje współmierność przychodów i kosztów.

Wybrane skonsolidowane dane finansowe z bilansu według stan na dzień 31.03.2021 roku [PLN] wraz z danymi porównywalnymi na dzień 31.03.2020 r.

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	31.03.2021	31.03.2020
Kapitał (fundusz) własny	6 565 259	5 970 070
Zysk (strata) netto	-248 574	-75 727
Należności krótkoterminowe	2 399 824	2 543 161
Zobowiązania długoterminowe	537 814	312 856
Zobowiązania krótkoterminowe	2 377 294	2 096 556
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	626 055	84 378
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (RMP)	1 754 546	1 610 196

Wybrane skonsolidowane dane finansowe z rachunku zysków i strat za I kwartał 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi dla analogicznego okresu 2020 [PLN]

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 333 413	3 006 816
Amortyzacja	561 320	404 922
Zysk/(Strata) ze sprzedaży	-182 722	-125 022
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	-266 715	-204 651
Zysk/(Strata) brutto	-266 489	-229 356
Zysk/(Strata) netto	-248 574	-75 727

KOMENTARZ ZARZĄDU DO DANYCH FINANSOWYCH

Wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w I kwartale 2021 wyniosła 3,33 mln zł i była wyższa o 11% od sprzedaży w analogicznym okresie 2020 roku. Wpływ na ten wzrost mają wyższe przychody osiągnięte ze świadczenia usług serwisowych. Z drugiej strony obserwujemy wzrost kosztów amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych dot. zakończonych prac rozwojowych (o 156 tys.) – co jest efektem zwiększania inwestycji w prace rozwojowe.

Strata ze sprzedaży w wysokości 218 tys. zł wynika z rozliczania w czasie przychodów ze sprzedaży usług serwisowych. Zafakturowana wartość usług serwisowych do rozliczenia w kolejnych okresach wynosi 1,75 mln zł. Niższy wynik na działalności podstawowej w I kwartale 2021 w porównaniu do I kwartału 2020 wynika również ze wzrostu kosztów amortyzacji oraz wynagrodzeń w wyniku prac nad nowymi produktami.

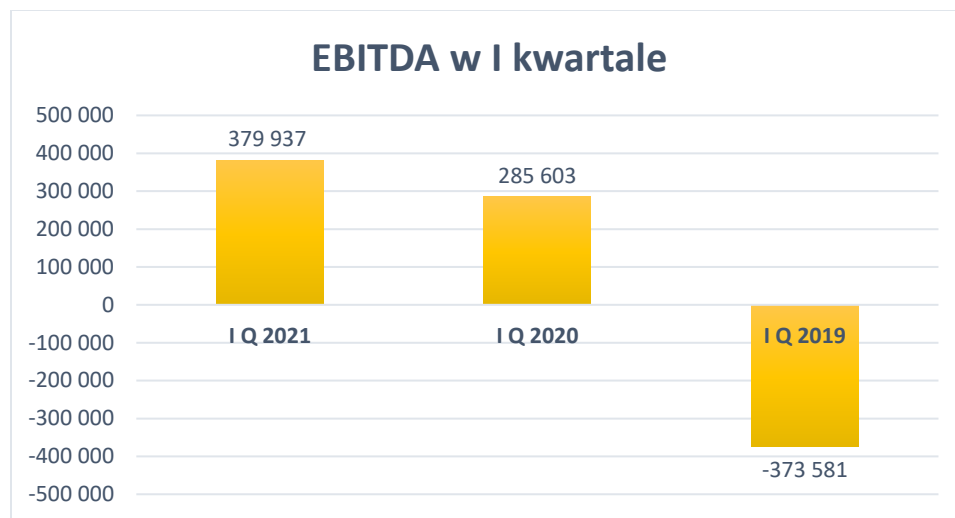
Wzrost przychodów z tytułu świadczenia usług serwisowych wynika z faktu, iż Jednostka Dominująca podpisała nowe umowy serwisowe, jak również część klientów zakończyło okres gwarancyjny i weszło w tzw. płatny serwis. Wartość zafakturowanej sprzedaży usług serwisowych w I kwartale 2021 roku wyniosła 2,3 mln zł, a w I kwartale roku ubiegłego 1,96 mln zł, co stanowi 18% wzrost. Potwierdza to realizację strategii Grupy w umacnianiu swojej pozycji w obszarze usług serwisowych aby zapewnić stabilne źródło przychodów. Przy czym należy zwrócić uwagę iż świadczone usługi serwisowe fakturowane są najczęściej z początkiem roku i rozliczane liniowo w okresie trwania umowy stąd znacząca część sprzedaży zafakturowanej do 31.03.2021 (1,7 mln zł) będzie rozpoznana w rachunku wyników w kolejnych miesiącach.

W I kwartale 2021 Grupa prowadziła intensywne działania handlowe poprzez przygotowanie dokumentacji do ofert przetargowych pozwalających na pozyskanie kolejnych kontraktów – z uwagi na zmiany w prawie zamówień publicznych Emitent zauważył istotny wzrost organizowanych przetargów przez jednostki administracji samorządowej, dzięki którym pozyskano nowe kontrakty na kwotę 6,8 mln zł. Ze względu na wygranie istotnych przetargów w I kwartale 2021, ich realizacja częściowo przypadła na I kwartał a pozostała część prac zostanie zakończona w II kwartale. W I kwartale 2021r. Grupa MADKOM osiągnęła przychody z tytułu realizacji kontraktów w wysokości 1,3 mln zł w wyniku zakończenia pierwszego etapu kilku istotnych kontraktów m.in. dot. Gminy Bukowno, Stary Sącz, Tolknicko, Iława.

Pozyskanie nowych kontraktów jest ściśle związane z pozyskiwaniem finansowania przez samorządy i organizowaniem przez nie przetargów na dostawę oprogramowania. Większa liczba przetargów bezpośrednio ma odzwierciedlenie w wynikach Grupy. Ponadto przychody z tytułu kontraktów osiągnęte są skokowo tzn. pozyskane projekty realizowane są często przez kilka miesięcy, a prace odbierane i fakturowane po zakończeniu całości prac.

Wyższa sprzedaż w 2021r. w porównaniu do roku poprzedniego ma odzwierciedlenie w wynikach finansowych Emitenta oraz EBITDA .

Poniższe zestawienie obrazuje wartość zysku operacyjnego po uwzględnieniu amortyzacji (EBITDA).



W I kwartale 2021 roku Grupa wygenerowała dodatnią wartość EBITDA o wartości 379 tys. zł i jest ona wyższa o ponad 30 % w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Na wzrost wyniku EBITDA wpłynęła przede wszystkim wyższa sprzedaż usług z tytułu opieki serwisowej fakturowana w styczniu. Wzrost kosztów amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych z tytułu zakończenia prac rozwojowych wpłynęło na spadek wyniku finansowego netto ale podwyższyło wartość EBITDA w I kwartale 2021.

Mimo pandemii Grupa kontynuuje wzrost wartości EBITDA w kolejnych latach, co potwierdza dobre wyniki Grupy osiągnięte w 2020 roku oraz w I kwartale 2021 związane z istotnym wzrostem sprzedaży.

ANALIZA PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Zestawienie przepływów w poszczególnych działalnościach przedstawia poniższa tabela:

Przepływy pieniężne	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 492 435	726 080
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-841 898	-660 134
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-85 558	-461 910
Przepływy pieniężne netto razem	-2 419 891	-395 963

Ujemne przepływy netto z działalności operacyjnej w I kwartale wynikają z terminu regulowania płatności przez klientów na przełomie roku, którzy za usługi wdrożenia systemów wykonane w grudniu zapłacili do końca 2020 r. (stąd niski stan należności a wysoki stan gotówki na 31.12.2020), z kolei płatności dla podwykonawców Grupa uregulowała zgodnie z terminem płatności: w styczniu 2021 – stąd pojawiły się ujemne przepływy operacyjne w I kwartale 2021, a dodatnie w IV kwartale 2020).

Ujemne przepływy inwestycyjne obrazują wydatki poniesione na prace rozwojowe, które są inwestycją Grupy w rozwijanie nowych produktów i usprawnianiem już istniejących – widoczny trend wzrostowy spowodowany jest zwiększeniem nakładów na prace rozwojowe w wyniku wprowadzenia nowego produktu (Platforma Zamówień Publicznych) oraz większymi nakładami na doskonalenie już istniejących produktów.

Ujemne przepływy z działalności finansowej w I kwartale 2021 wynikają ze spłaty rat leasingowych oraz odsetek bankowych z tytułu niewykorzystanej linii kredytowej w rachunku bieżącym. W I kwartale Grupa nie zaciągnęła żadnych nowych zobowiązań finansowych.

Analiza wskaźników płynności (poniżej) wskazuje na dobrą sytuację płynnościową Grupy:

	31.03.2021	31.03.2020
wskaźnik płynności bieżącej	1,70	1,76
wskaźnik płynności szybki	1,64	1,71
wskaźnik płynności gotówkowej (I stopnia)	0,26	0,04

Wskaźniki obrazują jakie są możliwości spłacania bieżących zobowiązań posiadanymi aktywami o różnym stopniu płynności. Wskaźniki płynności dla Grupy MADKOM pozostają obecnie na stabilnym poziomie a wskaźnik płynności gotówkowej jest wyraźnie wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego, co wskazuje na poprawę sytuacji płynnościowej Grupy.

INFORMACJA O ISTOTNYCH DOKONANIACH I NIEPOWODZENIACH W TYM ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK FINANSOWY EMITENTA

W I kwartale 2021 roku zakończono realizację kilku istotnych projektów - o zakończeniu każdego kontraktu, który istotnie wpływa na sytuację finansową, Emitent informował w miesięcznych raportach bieżących. W I kwartale skupiono się na intensywnych działaniach handlowych poprzez przygotowanie dokumentacji do ofert przetargowych pozwalających na pozyskanie kolejnych kontraktów – z uwagi na zmiany w prawie zamówień publicznych Emitent obserwuje istotny wzrost organizowanych przetargów przez jednostki administracji samorządowej, dzięki którym w I kwartale 2021 roku pozyskano nowe kontrakty na łączną kwotę 6,8 mln zł netto.

Mimo pandemii zamawiający będący w gronie zainteresowań Spółek z Grupy uruchamiają kolejne zamówienia publiczne, co bezpośrednio przekłada się na pozyskane zamówienia/podpisane umowy i wpłynie na wyniki sprzedażowe w nadchodzących miesiącach.

Pozostałe informacje bieżące publikowane są w raportach miesięcznych na stronie www.emitenta.pl oraz na stronie www.newconnect.pl

REALIZACJA PROGNOZ FINANSOWYCH

28 października 2016 r. Emitent przedstawił zaktualizowaną strategię rozwoju na lata 2015-2020 opierającą się głównie na podniesieniu jakości swoich produktów oraz wejściu w nowe obszary IT. Emitent będzie także dążył do corocznego zwiększania przychodów. Było to widoczne zarówno w ostatnim kwartale 2016 roku i jest widoczne również od początku 2017 roku. Zgodnie z przyjętą przez Zarząd Emitenta strategią zakładał on wzrost przychodów Spółki w latach 2017 – 2020, tak by dynamika sprzedaży wzrosła do 35% r/r. Udało się osiągnąć tak wysoką dynamikę wzrostu sprzedaży w latach 2016 – 2018. Niższa sprzedaż w 2019 r. wynika z niższej liczby pozyskanych nowych kontraktów, co jest ściśle związane z opóźnieniem w pozyskiwaniu finansowania przez samorządy. Rok 2020 i początek 2021 to wyraźne ożywienie w organizowanych przetargach stąd Zarząd Jednostki Dominującej oczekuje kontynuacji trendu wzrostu wyznaczony przez strategię Grupy również w 2021 roku.

BADANIA I ROZWÓJ (R&D)

Emitent prowadzi działania rozwojowe nad nowymi produktami oraz rozwija już istniejące by sprostać wymaganiom klientów oraz wynikających z realizowanych zamówień publicznych.

Intensywne prace rozwojowe dotyczą SIDAS Platformy Zamówień Publicznych. Jest to kompleksowy system wspierający jednostki zobowiązane Prawem Zamówień Publicznych w przeprowadzeniu wyboru wykonawcy przy użyciu systemu teleinformatycznego. Prace rozwojowe polegają przede wszystkim na integracji systemu z pozostałymi produktami z grupy SIDAS oraz udostępnianiu klientom kolejnych funkcjonalności ułatwiających realizację obowiązków wynikających z ustawy.

Odrębnie rozwijanym produktem jest System Składania Podpisu Elektronicznego. Jest to rozwiązanie unikalne - dotychczas niedostępne na rynku pozwalające złożyć podpisy elektroniczne w aplikacjach webowych. Z powodu braku na rynku odpowiadającego potrzebom zaawansowanych systemów teleinformatycznych aplikacji do składanie podpisu za pomocą przeglądarki internetowej, Emitent podjął decyzję o stworzeniu własnego narzędzia, które w I kwartale 2021r. zostanie zintegrowane z systemem SIDAS EZD, a następnie z SIDAS PZP, SIDAS CU oraz SIDAS SPIRB. Planuje się także komercjalizację tego rozwiązania i sprzedaż Systemu Składania Podpisu Elektronicznego podmiotom trzecim wytwarzającym własne aplikacje webowe.

W dalszym ciągu trwają prace na rozwoju aplikacji SIDAS Archiwum Zakładowe, które nowe wydanie pozwoli klientom spółki na kompleksowe zarządzanie archiwami zakładowymi nie tylko w zakresie dokumentacji tworzonej w systemach grupy SIDAS.

Znakomita większość pozostałych produktów spółki jest stale rozwijana, dostosowywana do przepisów prawa, potrzeb klientów a także w celu zwiększenia ich bezpieczeństwa oraz bezpieczeństwa klientów Emitenta. Ostatni cel wynika z ciągłego doskonalenia wdrożonego Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji zgodnie z normą ISO/IEC 27001:2013 dla którego po audycie przeprowadzonym w dniach 18-21.01.2021 uzyskano certyfikację na kolejne 3 lata.

ZNACZĄCE WYDARZENIA

Istotne wydarzenia w działalności Grupy są publikowane w raportach bieżących zamieszczanych przez Emitenta.

Numer raportu	Data	RAPORTY ESPI
1/2021	14.01.2021	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA.
2/2021	25.01.2021	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA.
4/2021	09.02.2021	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA.
5/2021	11.02.2021	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA.
6/2021	15.02.2021	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA.
7/2021	16.02.2021	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA.
8/2021	16.02.2021	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA.
9/2021	17.02.2021	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA – Gmina Stary Sącz
10/2021	01.03.2021	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA-wybór oferty przez Gminę Wieś Wielka
11/2021	02.03.2021	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA-podpisanie umowy z Gminą Świątniki Górne
12/2021	10.03.2021	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA-podpisanie umowy z Gminą Wieś Wielka

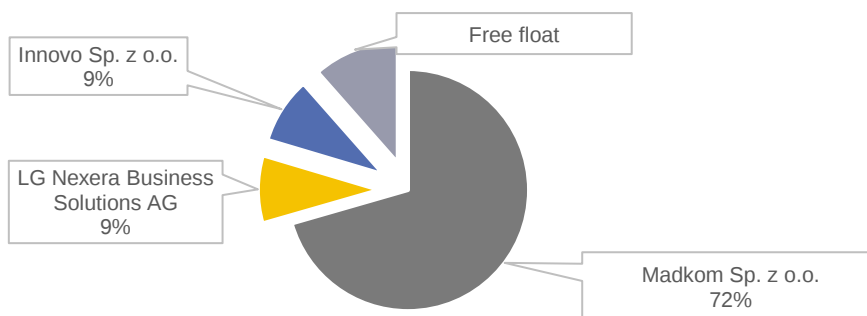
Numer raportu	Data	RAPORTY EBI
1/2021	14.01.2021	Raport miesięczny Madkom SA za GRUDZIEŃ 2020
2/2021	27.01.2021	Harmonogram przekazywania raportów okresowych w 2021 roku
3/2021	15.02.2021	Raport miesięczny Madkom SA za STYCZEŃ 2021
4/2021	15.02.2021	Jednostkowy i skonsolidowany raport MADKOM SA za IV kwartał 2020 r.
5/2021	16.02.2021	Jednostkowy i skonsolidowany raport MADKOM SA za IV kwartał 2020 r.- korekta
6/2021	15.03.2021	Raport miesięczny Madkom SA za LUTY 2021

AKCJONARIAT

Struktura akcjonariatu na dzień 14 maja 2021 r.

Kapitalizacja*	19 062 260,00	Liczba dużych akcjonariuszy	3
Liczba akcji	5.069.750	Liczba akcji w posiadaniu dużych akcjonariuszy	1 443 132
Liczba głosów na WZA:	5.069.750	Procent akcji w posiadaniu dużych akcjonariuszy:	28,47%
Kapitał akcyjny:	5.069.750	Liczba głosów w posiadaniu dużych akcjonariuszy:	1 443 132
Cena nominalna akcji:	1	Procent głosów w posiadaniu dużych akcjonariuszy	28,47%
Rozwodniona liczba akcji:	-	Free float:	71,53%

* Kapitalizacja na zamknięcie notowań w dniu 11 maja 2021 r.



Akcjonariusz	Udział w kapitale	Liczba akcji	Wartość rynkowa [PLN]	Udział w WZA
Madkom Sp. z o.o.	71,53%	3 626 618	4 827 872,58	71,53%
LG Nexera Business Solutions AG	9,07%	459 585	620 765,58	9,07%
Innovo Sp. z o.o.	8,88%	450 000	607 761,67	8,88%
Free float	10,52%	533 547	787 763,16	10,52%
		5 069 750		

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane i pełne skonsolidowane dane finansowe oraz pełne jednostkowe dane finansowe za I kwartał 2021 r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Gdynia, 14 maja 2021 r.

Szczechowiak

Grzegorz Szczechowiak
Prezes Zarządu

ZAŁĄCZNIK NR 1- POLITYKA RACHUNKOWOŚCI GRUPY MADKOM SA

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wariantcie porównawczym.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

Przychody i koszty z wykonania usługi o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy i wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi. Stan zaawansowania realizacji umowy ustala się w powiązaniu ze stanem realizacji usługi. Przewidywana strata związana z wykonaniem usługi ujmowana jest bezzwłocznie jako koszt wytworzenia sprzedanych produktów w działalności operacyjnej. W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły takie umowy.

Przychody z tytułu świadczenia usługi opieki serwisowej fakturowane z góry na okres dłuższy niż miesiąc rozliczane są liniowo przez cały okres trwania umowy. Taki sposób rozliczania usług w czasie Jednostka wprowadziła od 1 stycznia 2019.

Koszty wykonania usługi niezakończonych na dzień bilansowy o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy lub wykonanej na dzień bilansowy w nieistotnym stopniu traktuje się jako nakłady na usługi w toku i aktywuje na dzień bilansowy w czynnych rozliczeniach międzyokresowych kosztów. Nakłady na usługi w toku dotyczą kosztów bezpośrednich i pośrednich związanych z realizacją tych umów, bez kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu. Nakłady na usługi w toku wpłyną na wynik finansowy w momencie, gdy pojawi się przychód związany z tymi kosztami.

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Przychody z tytułu dywidend

Przychody z tytułu dywidend zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	20%-100%
Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe	50%
Wartość firmy	10%
Oprogramowanie	50%

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wysokości w koszty.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Uzasadnienie dla rozłożenia amortyzacji wartości firmy na okres 10 lat:

Zarząd MADKOM SA przyjął założenie dot. amortyzacji wartości firmy w okresie 10 lat bazując na podstawie następujących przesłanek.

1. W skład wniesionego w formie zorganizowanej części przedsiębiorstwa („ZCP”) do MADKOM SA wchodziły wyniki prac badawczych i rozwojowych, które prowadził MADKOM sp. z o.o. Prace te w dużej mierze miały charakter koncepcyjny, badawczy bądź rozwojowy i były w różnym stopniu zaawansowane. Znaczna większość z tych prac znajdowała się jednak na etapie koncepcyjnym i badawczym, który nie nadawał się do wdrożenia w okresie najbliższych pięciu lat. Prace te wymagają dodatkowych badań i prac rozwojowych, tak aby w perspektywie najbliższych 10 lat mogły stać się produktami, które będzie można przekazać do sprzedaży.
2. Zarząd ocenia, że technologie i rozwiązania, które wchodziły w zakres ZCP będą mogły być wdrażane w perspektywie dłuższej niż 5 lat z uwagi na posiadane zasoby przez przedsiębiorstwo, w szczególności zasoby twórcze oraz najistotniejszy czynnik, jakim jest kompletność i komplementarność rozwiązań, które stopniowo wytwarzane przez spółkę będą udostępniane do sprzedaży klientom. Zarząd spółki określił horyzont prac związanych z wdrożeniem tych technologii i wyników badań, jako horyzont 10 lat.

Nakłady na prace rozwojowe

W ramach prowadzonej działalności i ponoszonych kosztów Spółka ponosi również nakłady na prace rozwojowe. Nakłady na prace rozwojowe prowadzone przez Spółkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub wdrożeniem produktu do sprzedaży, są wstępnie aktywowane na rozliczeniach międzyokresowych kosztów, a następnie przenoszone na wartości niematerialne i prawne, gdy:

- 1) produkt lub technologia wytwarzane są ściśle ustalone, a dotyczące ich koszty prac rozwojowych są określone,
- 2) techniczna przydatność produktu lub technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowana i na tej podstawie jednostka podjęła decyzję o wytwarzaniu tych produktów lub stosowaniu technologii,
- 3) koszty prac rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii.

Ujęcie kosztów prac rozwojowych jako wartości niematerialnych i prawnych następuje, jeśli prace te zakończyły się powodzeniem tj. zapadła decyzja o ich wdrożeniu, a zwrot kosztów będzie wielce prawdopodobny.

Koszty prac rozwojowych ujętych jako wartości niematerialne i prawne, co do zasady są rozliczane w koszty poprzez odpisy amortyzacyjne przez okres 5 lat.

Dla celów podatkowych koszty prac rozwojowych są odnoszone w koszty uzyskania przychodów tego roku obrotowego, w którym nastąpiło ich zakończenie na podstawie art.15 ust. 4a pkt 2) ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej od 10.000 zł wprowadza się do ewidencji środków trwałych, dokonując odpisów amortyzacyjnych sukcesywnie poczynając od miesiąca następującego po miesiącu przekazania do użytkowania. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową.

Przykładowe stawki amortyzacyjne dla środków trwałych, których wartość początkowa przekracza 10.000 zł są następujące:

Urządzenia techniczne i maszyny	20%-30%
Środki transportu	20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpowiedni odpis.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto, jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

Leasing finansowy

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie, których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy, których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie według wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od okresu pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego amortyzowane są przez okres odpowiadający szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się tak, jak dla środków trwałych.

Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem, że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe niezakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś zyski i straty z wyceny ujmowane są w kapitale z aktualizacji wyceny. W przypadku oprocentowanych instrumentów dłużnych zaliczonych do tej kategorii część odsetkowa ustalona przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej jest odnoszona bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

Przekwalifikowania aktywów finansowych

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat.

Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą. Zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Rachunkowość zabezpieczeń

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

ZAŁĄCZNIK NR 2- SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA Skonsolidowany rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 305 965,66	2 410 537,60
Zmiana stanu produktów	-	14 466,20
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	985 175,77	573 171,34
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	42 271,42	8 641,00
	<u>3 333 412,85</u>	<u>3 006 816,14</u>
Koszty działalności operacyjnej		
Amortyzacja	(561 319,72)	(404 922,07)
Zużycie materiałów i energii	(90 132,94)	(82 016,28)
Usługi obce	(2 081 289,08)	(1 930 664,31)
Podatki i opłaty	(20 166,98)	(14 484,82)
Wynagrodzenia	(547 661,81)	(541 987,91)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	(114 503,48)	(108 709,09)
- składki emerytalne	(53 870,40)	(10 711,07)
Pozostałe koszty rodzajowe	(72 322,07)	(44 203,34)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(28 738,73)	(4 850,47)
	<u>(3 516 134,81)</u>	<u>(3 131 838,29)</u>
Strata ze sprzedaży	(182 721,96)	(125 022,15)
Pozostałe przychody operacyjne		
Inne przychody operacyjne	16 885,66	6 553,17
	<u>16 885,66</u>	<u>6 553,17</u>
Pozostałe koszty operacyjne		
Inne koszty operacyjne	(100 878,99)	(86 181,88)
	<u>(100 878,99)</u>	<u>(86 181,88)</u>
Strata z działalności operacyjnej	(266 715,29)	(204 650,86)
Przychody finansowe		
Odsetki	9 443,89	10 314,36
	<u>9 443,89</u>	<u>10 314,36</u>
Koszty finansowe		
Odsetki	(11 672,11)	(10 473,84)
Inne		(27 000,00)
	<u>(11 672,11)</u>	<u>(37 473,84)</u>
Strata z działalności gospodarczej	(268 943,51)	(231 810,34)
Odpis ujemnej wartości firmy		
Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	2 454,32	2 454,32
	<u>2 454,32</u>	<u>2 454,32</u>
Strata brutto	(266 489,19)	(229 356,02)
Podatek dochodowy	14 064,00	174 801,00
(Straty)/Zyski mniejszości	(3 851,39)	21 172,24
Strata netto	(248 573,80)	(75 727,25)

ZAŁĄCZNIK NR 3 – SKONSOLIDOWANY BILANS

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA Skonsolidowany bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA	31.03.2021	31.03.2020
Aktywa trwałe	8 522 634,37	7 292 446,12
Wartości niematerialne i prawne		
Koszty zakończonych prac rozwojowych	6 678 017,33	5 068 625,97
Wartość firmy	142 220,24	483 548,81
	6 820 237,57	5 552 174,78
Wartość firmy jednostek podporządkowanych		
Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe		
Środki trwałe	681 151,89	803 777,82
urządzenia techniczne i maszyny	13 504,53	25 781,09
środki transportu	652 392,66	762 742,03
inne środki trwałe	15 254,70	15 254,70
	681 151,89	803 777,82
Należności długoterminowe		
Od pozostałych jednostek	18 408,85	-
	18 408,85	0,00
Inwestycje długoterminowe		
Inne inwestycje długoterminowe	6 500,00	6 500,00
	6 500,00	6 500,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	455 278,00	437 407,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	541 058,06	492 586,52
	996 336,06	929 993,52
Aktywa obrotowe	4 052 907,07	3 688 456,63
Zapasy		
Towary	4 436,84	7 930,27
	4 436,84	7 930,27
Należności krótkoterminowe		
Należności od jednostek powiązanych	93 085,80	964 634,01
z tytułu dostaw i usług	93 085,80	964 634,01
Należności od pozostałych jednostek	2 306 737,94	1 578 527,36
z tytułu dostaw i usług	2 011 622,47	1 212 590,93
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	171 023,08	135 531,19
inne	124 092,39	230 405,24
	2 399 823,74	2 543 161,37
Inwestycje krótkoterminowe		
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 485 918,49	1 038 994,15
w jednostkach zależnych i współzależnych	472 291,90	431 881,67
- udzielone pożyczki	472 291,90	431 881,67
w pozostałych jednostkach	387 571,45	522 734,54
- udziały lub akcje	-	40 221,45
- udzielone pożyczki	387 571,45	482 513,09
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	626 055,14	84 377,94
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	626 055,14	84 377,94
	1 485 918,49	1 038 994,15
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	162 728,00	98 370,84
Udziały (akcje) własne	122 500,00	122 500,00
AKTYWA RAZEM	12 698 041,44	11 103 402,75

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA**Skonsolidowany bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA	31.03.2021	31.03.2020
Kapitał własny		
Kapitał podstawowy	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał zapasowy, w tym	781 524,65	794 342,34
Zysk z lat ubiegłych	962 558,05	181 705,19
(Strata)/Zysk netto	(248 573,80)	(75 727,25)
	<u>6 565 258,90</u>	<u>5 970 070,28</u>
Kapitał mniejszości	81 572,13	68 036,56
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 286 847,07	3 435 465,34
Rezerwy na zobowiązania		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 356 239,00	941 727,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	64 326,27
- krótkoterminowa	-	64 326,27
Pozostałe rezerwy	15 500,00	20 000,00
- krótkoterminowe	15 500,00	20 000,00
	<u>1 371 739,00</u>	<u>1 026 053,27</u>
Zobowiązania długoterminowe		
Wobec pozostałych jednostek	537 813,57	312 856,42
kredyty i pożyczki	287 638,56	-
inne zobowiązania finansowe	250 175,01	312 856,42
	<u>537 813,57</u>	<u>312 856,42</u>
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	260 571,63	765 687,85
z tytułu dostaw i usług	259 563,84	765 687,85
inne	1 007,79	-
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 116 722,87	1 330 867,80
kredyty i pożyczki	205 456,12	-
inne zobowiązania finansowe	178 258,18	185 270,07
z tytułu dostaw i usług	1 451 955,60	883 729,25
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	141 133,22	139 294,82
z tytułu wynagrodzeń	139 919,75	122 573,66
	<u>2 377 294,50</u>	<u>2 096 555,65</u>
Rozliczenia międzyokresowe		
Ujemna wartość firmy	9 817,29	19 634,58
Inne rozliczenia międzyokresowe (RMP)	1 754 546,05	1 610 196,00
- krótkoterminowe	1 754 546,05	1 610 196,00
	<u>1 764 363,34</u>	<u>1 629 830,58</u>
PASYWA RAZEM	<u>12 698 041,44</u>	<u>11 103 402,75</u>

ZAŁĄCZNIK NR 4- SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Wynik netto	(248 573,80)	(75 727,25)
Korekty razem:		
(Straty)/Zyski mniejszości	(3 851,39)	21 172,24
Amortyzacja	558 865,40	402 467,75
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(3 108,94)	159,48
Zmiana stanu rezerw	(87 417,37)	-
Zmiana stanu zapasów	(750,35)	(1 730,71)
Zmiana stanu należności	(1 764 960,20)	(916 787,83)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(757 041,48)	312 123,32
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	828 467,04	957 403,50
Inne korekty z działalności operacyjnej	(14 064,00)	27 000,00
Korekty razem	(1 243 861,29)	801 807,74
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 492 435,09)	726 080,49
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	-	22 000,00
Z aktywów finansowych, w tym:	-	22 000,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	22 000,00
Wydatki	(841 897,70)	(682 133,74)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz	(841 897,70)	(682 133,74)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(841 897,70)	(660 133,74)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	-	-
Wydatki	(85 557,80)	(461 910,14)
Spłaty kredytów i pożyczek	-	(325 000,00)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(79 222,85)	(72 436,30)
Odsetki	(6 334,95)	(10 473,84)
Inne wydatki finansowe	-	(54 000,00)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(85 557,80)	(461 910,14)
Przepływy pieniężne netto razem	(2 419 890,59)	(395 963,39)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(2 419 890,59)	(395 963,39)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	3 045 945,73	480 341,33
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	626 055,14	84 377,94
- o ograniczonej możliwości dysponowania	53 640,11	29 182,41

ZAŁĄCZNIK NR 5- ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Kapitał własny na początek okresu	6 045 797,52	6 045 797,52
Kapitał własny na początek okresu po korektach	6 045 797,52	6 045 797,52
Kapitał podstawowy na początek okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	781 524,65	794 342,34
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	781 524,65	794 342,34
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	194 522,87	162 625,25
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	194 522,87	714 835,25
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	194 522,87	714 835,25
zwiększenia	768 035,18	19 079,93
- z tytułu zysku za 2019	-	19 079,93
- z tytułu zysku za 2020	768 035,18	-
zmniejszenia	-	(552 210,00)
- z tytułu pokrycia straty	-	(552 210,00)
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	962 558,05	181 705,18
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	(552 210,00)
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	(552 210,00)
zwiększenia	-	552 210,00
- z tytułu przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	552 210,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	962 558,05	181 705,18
Wynik netto		
strata netto	(248 573,80)	(75 727,25)
Kapitał własny na koniec okresu	6 565 258,90	5 970 070,28
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 565 258,90	5 970 070,28

ZAŁĄCZNIK NR 6- JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MADKOM SA

Jednostkowy rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 856 299,49	2 310 225,12
Zmiana stanu produktów	-	14 466,20
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	985 175,77	573 171,34
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	42 271,42	8 641,00
	<u>3 883 746,68</u>	<u>2 906 503,66</u>
Koszty działalności operacyjnej		
Amortyzacja	(561 319,72)	(404 922,07)
Zużycie materiałów i energii	(90 132,94)	(82 016,28)
Usługi obce	(2 793 747,81)	(2 074 205,01)
Podatki i opłaty, w tym:	(20 046,51)	(14 484,82)
Wynagrodzenia	(399 648,42)	(431 764,37)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(85 880,26)	(82 984,79)
- emerytalne	(40 237,36)	32 155,26
Pozostałe koszty rodzajowe	(70 646,47)	(22 848,26)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(28 738,73)	(4 850,47)
	<u>(4 050 160,86)</u>	<u>(3 118 076,07)</u>
Strata ze sprzedaży	(166 414,18)	(211 572,41)
Pozostałe przychody operacyjne		
Inne przychody operacyjne	15 102,26	6 553,17
	<u>15 102,26</u>	<u>6 553,17</u>
Pozostałe koszty operacyjne		
Inne koszty operacyjne	(99 997,83)	(86 181,88)
	<u>(99 997,83)</u>	<u>(86 181,88)</u>
Strata z działalności operacyjnej	(251 309,75)	(291 201,12)
Przychody finansowe		
Odsetki	9 443,89	10 314,36
	<u>9 443,89</u>	<u>10 314,36</u>
Koszty finansowe		
Odsetki	(11 672,11)	(8 612,53)
Inne	-	(27 000,00)
	<u>(11 672,11)</u>	<u>(35 612,53)</u>
Strata brutto	(253 537,97)	(316 499,29)
Podatek dochodowy	14 064,00	174 801,00
Strata netto	<u>(239 473,97)</u>	<u>(141 698,29)</u>

ZAŁĄCZNIK NR 7 – JEDNOSTKOWY BILANS

MADKOM SA Jednostkowy bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA	31.03.2021	31.03.2020
Aktywa trwałe	8 581 340,37	7 334 965,12
Wartości niematerialne i prawne		
Koszty zakończonych prac rozwojowych	6 678 017,33	5 068 625,97
Wartość firmy	142 220,24	483 548,81
	<u>6 820 237,57</u>	<u>5 552 174,78</u>
Rzeczowe aktywa trwałe		
Środki trwałe	681 151,89	803 777,82
urządzenia techniczne i maszyny	13 504,53	25 781,09
środki transportu	652 392,66	762 742,03
inne środki trwałe	15 254,70	15 254,70
	<u>681 151,89</u>	<u>803 777,82</u>
Należności długoterminowe		
Od pozostałych jednostek	18 408,85	0,00
	<u>18 408,85</u>	<u>0,00</u>
Inwestycje długoterminowe		
Długoterminowe aktywa finansowe	68 200,00	68 200,00
w jednostkach zależnych i współzależnych	68 200,00	68 200,00
- udziały lub akcje	68 200,00	68 200,00
Inne inwestycje długoterminowe	6 500,00	6 500,00
	<u>74 700,00</u>	<u>74 700,00</u>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	445 784,00	411 726,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	541 058,06	492 586,52
	<u>986 842,06</u>	<u>904 312,52</u>
Aktywa obrotowe	4 036 467,13	3 555 888,24
Zapasy		
Towary	4 436,84	7 930,27
	<u>4 436,84</u>	<u>7 930,27</u>
Należności krótkoterminowe		
Należności od jednostek powiązanych	120 043,83	964 634,01
z tytułu dostaw i usług	117 522,31	964 634,01
inne	2 521,52	-
Należności od pozostałych jednostek	2 282 909,44	1 503 404,18
z tytułu dostaw i usług	1 989 851,47	1 140 490,93
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	171 023,08	135 531,19
inne	122 034,89	227 382,06
	<u>2 402 953,27</u>	<u>2 468 038,19</u>
Inwestycje krótkoterminowe		
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 466 496,70	981 548,94
w jednostkach zależnych i współzależnych	472 291,90	431 881,67
- udzielone pożyczki	472 291,90	255 323,42
w pozostałych jednostkach	371 509,12	467 200,76
- udzielone pożyczki	371 509,12	467 200,76
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	622 695,68	82 466,51
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	622 695,68	82 466,51
	<u>1 466 496,70</u>	<u>981 548,94</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	162 580,32	98 370,84
AKTYWA RAZEM	12 617 807,50	10 890 853,36

MADKOM SA
Jednostkowy bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA	31.03.2021	31.03.2020
Kapitał własny		
Kapitał podstawowy	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał zapasowy, w tym	454 954,82	276 439,77
Zysk z lat ubiegłych	1 113 328,98	649 303,71
(Strata)/Zysk netto	(239 473,97)	(141 698,29)
	<u>6 398 559,83</u>	<u>5 853 795,19</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 219 247,67	5 037 058,17
Rezerwy na zobowiązania		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 356 143,00	941 699,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	64 326,27
- krótkoterminowa	-	64 326,27
Pozostałe rezerwy	15 500,00	20 000,00
- krótkoterminowe	<u>15 500,00</u>	<u>20 000,00</u>
	<u>1 371 643,00</u>	<u>1 026 025,27</u>
Zobowiązania długoterminowe		
Wobec pozostałych jednostek	521 040,01	312 856,42
kredyty i pożyczki	270 865,00	-
inne zobowiązania finansowe	<u>250 175,01</u>	<u>312 856,42</u>
	<u>521 040,01</u>	<u>312 856,42</u>
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	547 473,91	823 922,77
z tytułu dostaw i usług	546 466,12	823 922,77
inne	1 007,79	-
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 024 544,70	1 264 057,71
kredyty i pożyczki	193 475,00	-
inne zobowiązania finansowe	178 258,18	185 270,07
z tytułu dostaw i usług	1 450 555,01	881 012,39
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i	87 482,94	94 970,10
zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	114 773,57	102 805,15
z tytułu wynagrodzeń	-	-
inne	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>2 572 018,61</u>	<u>2 087 980,48</u>
Rozliczenia międzyokresowe		
Inne rozliczenia międzyokresowe (RMP)	1 754 546,05	1 610 196,00
- krótkoterminowe	<u>1 754 546,05</u>	<u>1 610 196,00</u>
	<u>1 754 546,05</u>	<u>1 610 196,00</u>
PASYWA RAZEM	<u>12 617 807,50</u>	<u>10 890 853,36</u>

ZAŁĄCZNIK NR 8 – JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

MADKOM SA

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Straty netto	(239 473,97)	(141 698,29)
Korekty razem:		
Amortyzacja	561 319,72	404 922,07
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(3 108,94)	(1 701,83)
Zmiana stanu rezerw	(87 417,37)	-
Zmiana stanu zapasów	(750,35)	(1 730,71)
Zmiana stanu należności	(1 782 556,16)	(1 048 012,49)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(747 820,96)	410 688,06
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	828 467,04	957 403,50
Inne korekty z działalności operacyjnej	(14 064,00)	27 000,00
Korekty razem	(1 245 931,02)	748 568,60
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 485 404,99)	606 870,31
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	-	22 000,00
Z aktywów finansowych, w tym:	-	22 000,00
w pozostałych jednostkach	-	22 000,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	22 000,00
Wydatki	(841 897,70)	(682 133,74)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(841 897,70)	(682 133,74)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(841 897,70)	(660 133,74)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	-	-
Wydatki	(85 557,80)	(335 048,83)
Spłaty kredytów i pożyczek	-	(200 000,00)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(79 222,85)	(72 436,30)
Odsetki	(6 334,95)	(8 612,53)
Inne wydatki finansowe	-	(54 000,00)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(85 557,80)	(335 048,83)
Przepływy pieniężne netto razem	(2 412 860,49)	(388 312,26)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(2 412 860,49)	(388 312,26)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	3 035 556,17	470 778,77
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	622 695,68	82 466,51
- o ograniczonej możliwości dysponowania	53 640,11	29 182,41

ZAŁĄCZNIK NR 9 – JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

MADKOM SA

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Kapitał własny na początek okresu	5 995 493,48	6 664 620,91
-korekty błędów	-	-
-zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
Kapitał własny na początek okresu po korektach	5 995 493,48	6 664 620,91
Kapitał podstawowy na początek okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	454 954,82	276 439,77
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	454 954,82	276 439,77
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	470 788,66	1 022 998,66
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	470 788,66	1 022 998,66
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	470 788,66	1 022 998,66
zwiększenia	642 540,32	178 515,05
- z tytułu zysku za 2019	-	178 515,05
- z tytułu zysku za 2020	642 540,32	-
zmniejszenia	-	(552 210,00)
- z tytułu pokrycia straty	-	(552 210,00)
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 113 328,98	649 303,71
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	(552 210,00)
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	(552 210,00)
zmniejszenia	-	552 210,00
- z tytułu przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	552 210,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 113 328,98	649 303,71
Wynik netto		
zysk netto		
strata netto	(239 473,97)	(141 698,29)
Kapitał własny na koniec okresu	6 398 559,83	5 853 795,19
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 398 559,83	5 853 795,19