



MADKOM

RAPORT KWARTALNY

I KWARTAŁ 2023

15.05.2023

SPIS TREŚCI

List Prezesa Zarządu MADKOM SA	2
Przedmiot działalności	3
Zarząd	3
Rada Nadzorcza	3
Kapitał zakładowy	4
POLITYKA RACHUNKOWOŚCI	4
ZATRUDNIENIE	4
WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY	5
KOMENTARZ ZARZĄDU DO DANYCH FINANSOWYCH	5
INFORMACJA O ISTOTNYCH DOKONANIACH I NIEPOWODZENIACH W TYM ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK FINANSOWY EMITENTA	7
REALIZACJA PROGNOZ FINANSOWYCH NA 2015-2020 R.	8
BADANIA I ROZWÓJ (R&D)	9
ZNACZĄCE WYDARZENIA	9
AKCJONARIAT	10
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	10
ZAŁĄCZNIK NR 1- POLITYKA RACHUNKOWOŚCI GRUPY MADKOM SA	11
ZAŁĄCZNIK NR 2- SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	17
ZAŁĄCZNIK NR 3 – SKONSOLIDOWANY BILANS	18
ZAŁĄCZNIK NR 4- SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	19
ZAŁĄCZNIK NR 5- ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	21
ZAŁĄCZNIK NR 6 - JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	22
ZAŁĄCZNIK NR 7 – JEDNOSTKOWY BILANS	22
ZAŁĄCZNIK NR 8 – JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	25
ZAŁĄCZNIK NR 9 – JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	26

LIST PREZESA ZARZĄDU MADKOM SA

Szanowni Państwo,

Niniejszym przekazujemy na Państwa ręce raport okresowy za pierwszy kwartał 2023 roku.

W okresie od stycznia do marca 2023 roku odnotowaliśmy wzrost sprzedaży o 10% w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim. Skonsolidowane przychody ze sprzedaży produktów, usług i towarów w Grupie Madkom SA wyniosły 5,83 mln zł. Na ten wzrost wpłynęły wyższe przychody osiągnięte ze świadczenia usług serwisowych oraz przychody z realizacji kontraktów. Pragniemy zwrócić uwagę, iż przychody z tytułu świadczenia usług serwisowych są rozliczane liniowo w okresie trwania umowy stąd znacząca część sprzedaży zafakturowanej do 31.03.2023 (2,32 mln zł) będzie rozpoznana w rachunku wyników w kolejnych miesiącach.

Jesteśmy bardzo zadowoleni z faktu, że Grupa Madkom SA nadal aktywnie pozyskuje zamówienia w ramach organizowanego przez rząd Programu „Cyfrowa Gmina”. Dzięki posiadaniu przez Madkom SA produktów i usług idealnie wpisujących się w założenia tego programu, Zarząd Grupy upatruje w tym dużą szansę w zwiększeniu przychodów w 2023 roku.

Mimo pewnych wyzwań, z którymi musieliśmy się zmagać w minionym kwartale, nasza firma nadal rozwija się i utrzymuje swoją stabilność finansową. Wierzymy, że nasza strategia biznesowa oraz inwestycje ponoszone w rozwój naszych produktów przyczynią się do dalszego wzrostu i sukcesu w kolejnych okresach.

Dziękujemy naszym akcjonariuszom za zaufanie, które nam udzielili, oraz naszym klientom za lojalność i wsparcie. Przywiązujemy dużą wagę do transparentności i jakości informacji, jakie przekazujemy naszym akcjonariuszom i interesariuszom, dlatego też zachęcam do zapoznania się z pełnym raportem poniżej.

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 31.03.2023 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)

Zarząd Spółki Madkom S.A. informuje, że w dniu 28 kwietnia 2023 r. do Spółki wpłynęła rezygnacja z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej złożona przez Pana Krzysztofa Pawlaka ze skutkiem na dzień 30 kwietnia 2023. Informacja o rezygnacji została opublikowana w raporcie ESPI nr 1/2023 z 08.05.2023 roku.

Zarząd Spółki serdecznie dziękuje Panu Krzysztofowi Pawlakowi za dotychczasową współpracę i nadzorowanie działalności Emitenta.

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 1(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 31.03.2023 Emitent posiada udziały w następujących jednostkach:

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

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.

POLITYKA RACHUNKOWOŚCI

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

ZATRUDNIENIE

Zatrudnienie w Grupie na koniec I kwartału 2023 wynosiło ogółem 60 osób, w tym 25 osób to pracownicy zatrudnieni w wymiarze pełnego etatu oraz 5 osób zatrudnionych w niepełnym wymiarze, zaś pozostałe 30 osób to stali współpracownicy spółki działający na zasadach zlecenia/kontraktu oraz osoby zatrudnione na umowach cywilnoprawnych.

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY

Wybrane skonsolidowane dane finansowe z bilansu według stanu na dzień 31.03.2023 roku [PLN] wraz z danymi porównywalnymi na dzień 31.03.2022 [PLN].

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	31.03.2023	31.03.2022
Kapitał (fundusz) w własny	7 893 471,97	7 661 710,36
Zysk (strata) netto	- 297 482,75	- 93 948,99
Należności krótkoterminow e	2 340 729,45	1 987 101,08
Zobow iązania długoterminow e	552 952,50	220 969,15
Zobow iązania krótkoterminow e	3 393 577,66	2 288 609,57
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	170 807,19	369 775,15
Rozliczenia międzyokresow e przychodów (RMP)	2 620 950,82	2 306 469,81

Wybrane skonsolidowane dane finansowe z rachunku zysków i strat za okres 01.01-31.03.2023 r [PLN]. wraz z danymi porównywalnymi dla analogicznego okresu 2022 [PLN].

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2022 - 31.03.2022
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	5 829 414,68	5 308 254,43
Amortyzacja	997 037,91	676 809,80
Zysk/(Strata) ze sprzedaży	- 417 389,49	- 82 548,84
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	- 294 499,98	- 53 469,95
Zysk/(Strata) brutto	- 326 317,69	- 64 092,14
Zysk/(Strata) netto	- 297 482,75	- 93 948,99

KOMENTARZ ZARZĄDU DO DANYCH FINANSOWYCH

Wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w I kwartale 2023 wyniosła 5,83 mln zł i była wyższa o 10% od sprzedaży w analogicznym okresie 2022 roku (w 1Q2022 osiągnięto sprzedaż w wysokości 5,31 mln). Wyższa wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wynika z wyższej sprzedaży zrealizowanej przez Jednostkę Dominującą tj. Madkom SA. Na ten przyrost wpłynęły przychody z realizacji nowych wdrożeń w kwocie 2,31 mln zł oraz zafakturowana sprzedaż z tytułu świadczenia opieki serwisowej własnego oprogramowania, która wyniosła 3,34 mln zł. Spółka może uznać ten okres za udany.

W I kwartale 2023 roku uzyskano ujemny wynik netto z działalności operacyjnej (-294,5 tys. zł za I kwartał 2023 r. i -53,5 tys. zł za I kwartał 2022 r.). Zafakturowana wartość usług serwisowych do rozliczenia w kolejnych okresach wynosi 2,10 mln zł.

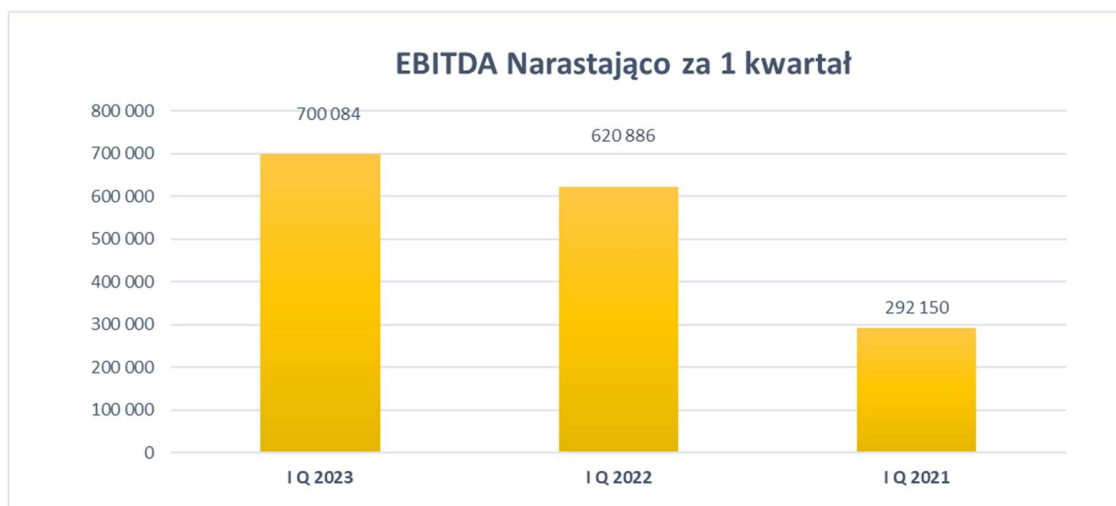
Wzrost przychodów z tytułu świadczenia usług serwisowych wynika z podpisania przez Jednostkę Dominującą nowych umów serwisowych, jak również z faktu zakończenia przez wielu klientów okresu gwarancyjnego i rozpoczęcia przez nich tzw. "płatnego serwisu". **Wartość zafakturowanej sprzedaży usług serwisowych** w okresie 01-03.2023 roku wyniosła 3,34 mln zł, a w analogicznym okresie ubiegłego roku 2,96 mln zł, co stanowi **13% wzrost rok do roku**. 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 31.03.2023 r. (2.098,8 tys zł) będzie rozpoznana w rachunku wyników w kolejnych miesiącach.

W I kwartale 2023 r. Grupa MADKOM osiągnęła przychody z tytułu realizacji kontraktów w wysokości 2,31 mln zł w wyniku realizacji m.in. następujących projektów m.in. dla Gminy Braniewo, Gminy Środa Wielkopolska, Gminy Sułkowice, Gminy Wołomin czy Nowe Miasto Lubawskie oraz projektów fakturowanych częściowo zgodnie z ustalonym harmonogramem w trakcie realizacji, których odbiór będziemy finalizować w II kwartale 2023 roku min. Gmina Izabelin, Gmina Przasnysz czy Gmina Nawojowa. W tym czasie zakończono również realizację wielu umów realizowanych w ramach projektu „Cyfrowa Gmina” m.in.: dla Gminy Radziemice, Gminy Skrzyszów, Gminy Nowy Staw, Gminy Czarne czy Gminy Ostroróg.

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. W przypadku jednostek samorządu terytorialnego, przychody z tytułu kontraktów są ewidencjonowane po odbiorze i zafakturowaniu całości prac, zgodnie z harmonogramem czasowym realizacji projektu.

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



Podobnie jak w poprzednich kwartałach również narastająco w IV kwartale 2022 roku Grupa wygenerowała dodatnią wartość EBITDA (o wartości 700,1 tys. zł). Jest ona wyższa o 13% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Na wzrost wyniku EBITDA wpłynęła przede wszystkim wyższa sprzedaż usług z tytułu opieki serwisowej zafakturowana w styczniu. Wzrost kosztów amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych z tytułu zakończenia prac rozwojowych wpłynął na spadek wyniku finansowego netto, ale jednocześnie podwyższył wartość EBITDA w I kwartale 2023.

ANALIZA PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Zestawienie przepływów z poszczególnych obszarów działalności przedstawia poniższa tabela:

Przepływy pieniężne	01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2022 - 31.03.2022
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 274 271,72	- 1 601 511,27
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 561 352,46	- 223 986,29
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	137 729,56	180 255,72
Przepływy pieniężne netto razem	- 697 894,62	- 1 645 241,84

Ujemne przepływy netto z działalności operacyjnej w I kwartale wynikają z terminu regulowania płatności przez klientów na przełomie roku. Duża część kontraktów została zafakturowana do końca roku, natomiast wpływ należności nastąpił w styczniu 2023 (stan należności na 31.12.2022 wynosił 2,38 mln zł). Część Klientów, którzy za usługi wdrożenia systemów wykonane w grudniu zapłacili do końca 2022 r, stąd wysoki stan gotówki na 31.12.2020). Jednocześnie wszystkie płatności dla podwykonawców Grupa uregulowała zgodnie z terminem płatności: w styczniu 2023 – stąd pojawiły się ujemne przepływy operacyjne w I kwartale 2023, a dodatkowo w IV kwartale 2022).

Ujemne przepływy inwestycyjne obrazują wydatki poniesione na prace rozwojowe, które są inwestycją Grupy w rozwijanie nowych produktów oraz większymi nakładami na doskonalenie już istniejących produktów. Pozostała część nakładów inwestycyjnych została sfinansowana z własnych środków pieniężnych, zdeponowanych na rachunkach bankowych na koniec IV kwartału 2022r.

Dodatknie przepływy z działalności finansowej w I kwartale 2023 wynikają ze wykorzystania środków w ramach posiadanej linii kredytowej w rachunku bieżącym. Jednocześnie Grupa dokonuje spłaty rat leasingowych oraz odsetek bankowych z niewykorzystanej części linii kredytowej w rachunku bieżącym.

Struktura przepływów środków pieniężnych jest stabilna, potwierdza zdolność Grupy do prawidłowego finansowania zobowiązań bieżących. Z racji tego, że prace fakturowane są dopiero po zakończeniu realizacji projektów, bez możliwości uzyskania wcześniejszych zaliczek, Spółka z Grupy MADKOM posiada kredyt na bieżącą działalność Spółki. Zgodnie z umową z bankiem od 01.01.2023 wysokość kredytu została zmniejszona do poziomu 3 mln zł. Saldo kredytu pozostałego do spłaty na 31.03.2023 wyniosło 1 535 tys. zł. Spółka posiada wysoki poziom należności na 31.03.2023, które wynosiły 2 320 tys. zł. Wszystkie należności na dzień publikacji raportu zostały opłacone przez naszych Kontrahentów.

Analiza wskaźników płynności (poniżej) wskazuje na pogorszenie sytuacji płynnościowej Grupy:

	31.03.2023	31.03.2022
wskaźnik płynności bieżącej	0,98	1,74
wskaźnik płynności szybki	0,87	1,46
wskaźnik płynności gotówkowej (I stopnia)	0,05	0,16

Wskaźniki obrazują jakie są możliwości spłacania bieżących zobowiązań posiadanymi aktywami o różnym stopniu płynności. Niższe wskaźniki płynności bieżącej Grupy MADKOM na koniec I kwartału 2023 w porównaniu do stanu na 31.03.2022 wynikają z przesunięciem odbioru na II kwartał 2023 dwóch istotnych projektów.

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

W I kwartale 2023 roku zakończono realizację kilku istotnych projektów - o zakończeniu każdego kontraktu, który istotnie wpływa na sytuację finansową, Emitent informował w miesięcznych raportach bieżących.

Od początku 2023 roku Grupa prowadziła intensywne działania handlowe poprzez przygotowanie dokumentacji do ofert przetargowych pozwalających na pozyskanie kolejnych kontraktów. W I kwartale 2023 podpisano umowy o wartości ponad 906 tys. zł.

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

REALIZACJA PROGNOZ FINANSOWYCH

W 2023 roku Zarząd Jednostki Dominującej planuje osiągnięcie wyższych przychodów ze sprzedaży ze stałych umów serwisowych jak i pozyskiwania nowych kontraktów. Przychody netto ze sprzedaży w I kwartale 2023 wyniosły 5,8 mln zł i były jedynie o 4% niższe od sprzedaży w analogicznym okresie 2022 roku.

Ważnym elementem działalności Emitenta jest korzystanie z funduszy unijnych na rozwój gmin. W 2023 roku oczekujemy uruchomienia nowych środków z nowej perspektywy finansowej UE na lata 2021-2027. Rozpoczęły się już nabory w województwach lubelskim i podkarpackim, co stanowi dobrą wiadomość dla Emitenta. Chcemy wykorzystać nowe środki finansowe, aby wzmocnić naszą pozycję rynkową i realizować kolejne projekty związane z cyfryzacją.

Jednocześnie Grupa nadal prowadzi intensywne działania handlowe, które skutkują tym, że bierze udział w kolejnych postępowaniach przetargowych i pozyskuje kolejne zamówienia w ramach uruchomionego finansowania dla samorządów w ramach Programu „Cyfrowa Gmina” oraz „Cyfrowy Powiat”.

W 2023 roku planujemy skoncentrować się na integracji naszych systemów SIDAS z e-doręczeniami, aby sprostać nowym wymaganiom prawnym. Od 01.01.2024 wszystkie urzędy będą zobligowane do wysyłania dokumentów za pomocą z E-Doręczeń. W zakresie działań sprzedażowych planujemy dotrzeć do naszych Klientów z naszymi zaktualizowanymi produktami, aby pomóc im sprawnie dostosować się do kolejnego etapu cyfryzacji.

Mając na uwadze nadchodzące wybory oraz opóźnienie w uruchomieniu środków z nowej perspektywy unijnej na lata 2021-2027 Zarząd jednostki dominującej przewiduje spadek trendu wzrostu sprzedaży projektów i wyników finansowych w najbliższych dwóch latach.

Mimo okoliczności politycznych, takich jak opóźnienia w uruchamianiu nowych środków unijnych oraz zmiany kadrowe w urzędach administracji publicznej, nasza firma podejmuje skuteczne działania w celu dostosowania się do zmieniającego się otoczenia biznesowego. Jesteśmy przekonani, że przyjęta przez grupę strategia umacniania pozycji w obszarze usług serwisowych przyniesie stabilne źródło przychodów w kolejnych latach, nawet w przypadku zastoju na rynku.

BADANIA I ROZWÓJ (R&D)

Emitent w dalszym ciągu prowadzi działania rozwojowe nad nowymi produktami oraz rozwija już istniejące, tak aby sprostać wymaganiom klientów, a także dostosować istniejące systemy do zmieniających się wymagań prawnych, wynikających z realizowanych kontraktów oraz z potrzeb rozwojowych.

Kontynuowane są prace rozwojowe nad systemem "SIDAS Platforma Zamówień Publicznych"- kompleksowym systemem wspierającym procesy udzielania zamówień publicznych. Obecne prace rozwojowe polegają przede wszystkim na integracji systemu z SIDAS EZD oraz udostępnianiu klientom kolejnych funkcjonalności dających możliwość uelastycznienia zamówienia publicznego tzw. asynchroniczność.

Ukończone zostały zasadnicze prace związane z budową aplikacji SIDAS Archiwum Zakładowe, którego nowe wydanie pozwoli klientom spółki na kompleksowe zarządzanie archiwami zakładowymi, nie tylko w zakresie dokumentacji tworzonej w systemach grupy SIDAS. Aktualnie intensyfikujemy prace integracyjne z systemem SIDAS EZD. Rozpoczynają się także pilotażowe wdrożenia u pierwszych klientów.

SIDAS Elektroniczne Zarządzanie Dokumentacją przeszedł pierwszą gruntowną modernizację, w skutek której mogliśmy udostępnić już naszym klientom wersję z częściowo przeprojektowanym interfejsem użytkownika i nowymi funkcjonalnościami w odpowiedzi na zapotrzebowanie użytkowników systemu. Te prace będą nadal kontynuowane. Jednocześnie trwają prace w zakresie integracji z SIDAS PZP i systemem e-Doręczeń.

System SIDAS BIP doczekał się rozpoczęcia procesu gruntownej modernizacji interfejsu użytkownika dla części administracyjnej systemu.

System SIDAS Budżet jest odświeżany w zakresie interfejsu użytkownika. Prace przekroczyły półmetek. Aktualnie pracujemy nad kolejnymi elementami systemu jak i nad rozszerzaniem funkcjonalności systemu wynikającego z zawartych kontraktów na wdrożenie systemu.

Wszystkie produkty spółki są stale rozwijane, 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. Przygotowujemy się do audytu recertyfikacyjnego w roku 2024 wg nowej wersji normy z roku 2022.

ZNACZĄCE WYDARZENIA

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

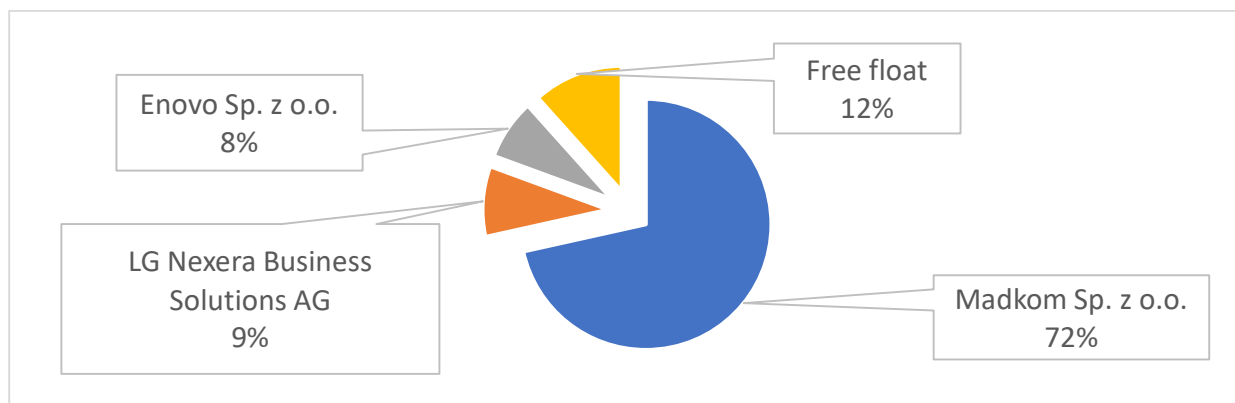
Numer raportu	Data	RAPORTY EBI
1/2023	16.01.2023	Raport miesięczny Madkom SA za GRUDZIEŃ 2022
2/2023	24.01.2023	Harmonogram przekazywania raportów okresowych w 2023 roku
3/2023	14.02.2023	Raport miesięczny Madkom SA za STYCZEŃ 2023
4/2023	14.02.2023	Jednostkowy i skonsolidowany raport MADKOM SA za IV kwartał 2022 r
5/2023	14.03.2023	Raport miesięczny Madkom SA za LUTY 2023

AKCJONARIAT

Struktura akcjonariatu na dzień 12 maja 2023 r.:

Kapitalizacja*	11 052 055,00	Liczba dużych akcjonariuszy	3
Liczba akcji	5.069.750	Liczba akcji w posiadaniu dużych akcjonariuszy	4 480 073
Liczba głosów na WZA:	5.069.750	Procent akcji w posiadaniu dużych akcjonariuszy:	88,37%
Kapitał akcyjny:	5.069.750	Liczba głosów w posiadaniu dużych akcjonariuszy:	4 480 073
Cena nominalna akcji:	1	Procent głosów w posiadaniu dużych akcjonariuszy	88,49%
Rozwodniona liczba akcji:	589 677	Free float:	11,63%

Akcjonariusz	Udział w kapitale	Liczba akcji	Wartość rynkowa [PLN]	Udział w WZA
Madkom Sp. z o.o.	72%	3 626 618	4 827 872,58	70,54%
LG Nexera Business Solutions AG	9%	459 585	620 765,58	9,07%
Enovo Sp. z o.o.	8%	393 870	607 761,67	8,88%
Free float	12%	589 677	787 763,16	11,51%



OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane i pełne skonsolidowane dane finansowe oraz pełne jednostkowe dane finansowe za I kwartał 2023 r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Gdynia, 15 maja 2023 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 wariancie 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 wariancie 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 10.000 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 wytwórcze 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

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)	01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2022 - 31.03.2022
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 829 414,68	5 308 254,43
- od jednostek powiązanych	5 647,63	5 513,81
Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 657 700,30	4 449 676,29
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 153 113,38	841 744,54
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18 601,00	16 833,60
Koszty działalności operacyjnej	6 246 804,17	5 390 803,27
Amortyzacja	997 037,91	676 809,80
Zużycie materiałów i energii	156 415,47	133 580,91
Usługi obce	4 136 668,60	3 783 745,20
Podatki i opłaty, w tym:	619,22	8 733,93
Wynagrodzenia	708 317,95	583 665,21
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	146 140,76	119 356,02
- emerytalne	59 293,92	50 839,93
Pozostałe koszty rodzajowe	88 122,51	73 444,85
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 481,75	11 467,35
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 417 389,49	82 548,84
Pozostałe przychody operacyjne	122 989,29	34 749,99
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	80 894,31	25 609,76
Inne przychody operacyjne	42 094,98	9 140,23
Pozostałe koszty operacyjne	99,78	5 671,10
Inne koszty operacyjne	99,78	5 671,10
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (CD-E)	- 294 499,98	53 469,95
Przychody finansowe	14 556,05	8 832,55
Odsetki, w tym:	14 556,05	8 832,55
Koszty finansowe	48 828,08	21 909,06
Odsetki, w tym:	48 826,43	12 878,89
Inne	1,65	9 030,17
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IJ-K /-L)	- 328 772,01	66 546,46
Odpis ujemnej wartości firmy	2 454,32	2 454,32
Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	2 454,32	2 454,32
Zysk (strata) brutto (M – N O /- P)	- 326 317,69	64 092,14
Podatek dochodowy	- 30 130,66	19 286,00
Zyski (straty) mniejszości	1 295,72	10 570,86
Zysk (strata) netto (R-S-T/- U)	- 297 482,75	93 948,99

ZAŁĄCZNIK NR 3– SKONSOLIDOWANY BILANS

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA

Skonsolidowany bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

BILANS	31.12.2023	31.12.2022
Aktywa	16 414 584,88	14 148 352,19
Aktywa trwałe	12 957 495,15	10 043 587,74
Wartości niematerialne i prawne	9 252 247,24	7 420 516,01
Koszty zakończonych prac rozwojowych	9 252 247,24	7 420 516,01
Rzeczowe aktywa trwałe	1 072 206,89	568 361,93
Środki trwałe	1 072 206,89	568 361,93
urządzenia techniczne i maszyny	75 441,05	99 096,29
środki transportu	996 391,84	467 395,64
inne środki trwałe	374,00	1 870,00
Należności długoterminowe	9 000,00	16 588,85
Od pozostałych jednostek	9 000,00	16 588,85
Inwestycje długoterminowe	1 238 810,49	6 500,00
Długoterminowe aktywa finansowe	1 232 310,49	-
w pozostałych jednostkach	1 232 310,49	-
- udzielone pożyczki	1 232 310,49	-
Inne inwestycje długoterminowe	6 500,00	6 500,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 385 230,53	2 031 620,95
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 128 096,66	996 559,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	257 133,87	1 035 061,95
Aktywa obrotowe	3 334 589,73	3 982 264,45
Zapasy	344 424,47	31 957,84
Towary	4 111,93	768,75
Zaliczki na dostawy i usługi	340 312,54	31 189,09
Należności krótkoterminowe	2 340 729,45	1 987 101,08
Należności od jednostek powiązanych	3 860,85	14 648,52
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 860,85	14 648,52
- do 12 miesięcy	3 860,85	14 648,52
Należności od pozostałych jednostek	2 336 868,60	1 972 452,56
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 747 270,98	1 749 007,00
- do 12 miesięcy	1 747 270,98	1 749 007,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	296 467,20	106 018,95
inne	293 130,42	117 426,61
Inwestycje krótkoterminowe	259 887,44	1 315 645,36
Krótkoterminowe aktywa finansowe	259 887,44	1 315 645,36
w pozostałych jednostkach	89 080,25	945 870,21
- udzielone pożyczki	89 080,25	945 870,21
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	170 807,19	369 775,15
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	170 807,19	369 775,15
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	389 548,37	647 560,17
Udziały (akcje) własne	122 500,00	122 500,00

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA
Skonsolidowany bilans

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

BILANS	31.03.2023	31.03.2022
Pasywa	16 414 584,88	14 148 352,19
Kapitał (fundusz) własny	7 893 471,97	7 661 710,36
<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	<i>5 069 750,00</i>	<i>5 069 750,00</i>
<i>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</i>	<i>2 894 343,70</i>	<i>2 130 117,73</i>
<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	<i>226 861,02</i>	<i>555 791,63</i>
<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>- 297 482,75</i>	<i>- 93 948,99</i>
Kapitały mniejszości	86 389,12	94 119,83
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 434 723,80	6 392 522,00
<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>1 867 242,82</i>	<i>1 576 473,47</i>
<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>1 800 397,00</i>	<i>1 521 861,00</i>
<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>48 633,00</i>	<i>35 434,00</i>
<i>- krótkoterminowa</i>	<i>48 633,00</i>	<i>35 434,00</i>
<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>18 212,82</i>	<i>19 178,47</i>
<i>- krótkoterminowe</i>	<i>18 212,82</i>	<i>19 178,47</i>
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>552 952,50</i>	<i>220 969,15</i>
<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>552 952,50</i>	<i>220 969,15</i>
<i>kredyty i pożyczki</i>	<i>- 898,59</i>	<i>20 906,72</i>
<i>inne zobowiązania finansowe</i>	<i>553 851,09</i>	<i>200 062,43</i>
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>3 393 577,66</i>	<i>2 288 609,57</i>
<i>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</i>	<i>-</i>	<i>174 595,04</i>
<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	<i>-</i>	<i>174 595,04</i>
<i>- do 12 miesięcy</i>	<i>-</i>	<i>174 595,04</i>
<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</i>	<i>3 393 577,66</i>	<i>2 114 014,53</i>
<i>kredyty i pożyczki</i>	<i>1 567 369,97</i>	<i>433 179,12</i>
<i>inne zobowiązania finansowe</i>	<i>204 124,02</i>	<i>224 470,35</i>
<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	<i>1 223 089,94</i>	<i>1 000 897,43</i>
<i>- do 12 miesięcy</i>	<i>1 223 089,94</i>	<i>1 000 897,43</i>
<i>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych</i>	<i>206 059,00</i>	<i>279 126,12</i>
<i>z tytułu wynagrodzeń</i>	<i>166 843,88</i>	<i>152 429,60</i>
<i>inne</i>	<i>26 090,85</i>	<i>23 911,91</i>
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>2 620 950,82</i>	<i>2 306 469,81</i>
<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>2 620 950,82</i>	<i>2 306 469,81</i>
<i>- krótkoterminowe</i>	<i>2 620 950,82</i>	<i>2 306 469,81</i>

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

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2022 - 31.03.2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-
Zysk (strata) netto	- 297 482,75	93 948,99
Korekty razem	23 211,03	1 507 562,28
Zyski (straty) mniejszości	1 295,72	10 570,86
Amortyzacja	997 037,91	676 809,80
Odpisy ujemnej wartości firmy	- 2 454,32	2 454,32
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	34 257,76	12 897,06
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 80 894,31	25 609,76
Zmiana stanu rezerw	179 447,72	97 488,03
Zmiana stanu zapasów	- 305 741,75	1 507,43
Zmiana stanu należności	523 137,12	1 576 091,89
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 2 020 071,54	1 703 618,19
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	697 196,72	1 003 953,57
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I/-II)	- 274 271,72	- 1 601 511,27
Wpływy	142 220,86	25 609,76
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	80 894,31	25 609,76
Z aktywów finansowych, w tym:	61 326,55	-
w jednostkach wycenianych metodą praw własności	61 326,55	-
Wydatki	703 573,32	249 596,05
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	703 573,32	249 596,05
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 561 352,46	- 223 986,29
Wpływy	372 022,84	299 534,06
Kredyty i pożyczki	372 022,84	299 534,06
Wydatki	234 293,28	119 278,34
Spląty kredytów i pożyczek	30 910,29	41 213,24
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	154 569,18	56 343,83
Odsetki	48 813,81	21 721,27
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 137 729,56	- 180 255,72
Przepływy pieniężne netto razem (A.III/-B.III/-C.III)	- 697 894,62	- 1 645 241,84
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 697 894,62	- 1 645 241,84
Środki pieniężne na początek okresu	868 701,81	2 015 016,99
Środki pieniężne na koniec okresu (F/-D), w tym:	- 170 807,19	- 369 775,15
- o ograniczonej możliwości dysponowania	92 109,60	41 485,09

ZAŁĄCZNIK NR 5- ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	31.03.2023	31.03.2022
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 192 113,32	7 755 659,35
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	8 190 954,71	6 045 798,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 894 343,70	2 130 117,73
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 894 343,70	2 130 117,73
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	520 667,71 -	213 768,03
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	9 817,29 -	213 768,03
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	448 201,49 -	213 768,03
zwiększenie (z tytułu)	-	769 559,65
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	769 559,65
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	438 384,20	555 791,62
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	209 978,76	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	209 978,76	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	219 796,05	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	802 119,02	555 791,62
Wynik netto	6 341,49 -	93 948,99
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	297 482,75	93 948,99
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 893 471,97	7 661 710,35
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 893 471,97	7 661 710,35

ZAŁĄCZNIK NR 6- JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MADKOM SA

Jednostkowy rachunek zysków i strat

(w szyskie dane liczbow e przedstaw iono w złotych)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)	01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2022 - 31.03.2022
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 832 122,73	5 309 500,88
- od jednostek powiązanych	8 355,68	5 513,81
Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 660 408,35	4 450 922,74
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 153 113,38	841 744,54
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18 601,00	16 833,60
Koszty działalności operacyjnej	6 256 281,82	5 435 000,98
Amortyzacja	991 301,70	671 073,59
Zużycie materiałów i energii	156 415,47	133 580,91
Usługi obce	4 384 661,33	4 037 534,05
Podatki i opłaty, w tym:	619,22	8 733,93
Wynagrodzenia	534 437,19	444 624,90
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	112 181,25	89 956,62
- emerytalne	43 510,22	37 451,05
Pozostałe koszty rodzajowe	63 183,91	38 029,63
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 481,75	11 467,35
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 424 159,09 -	125 500,10
Pozostałe przychody operacyjne	122 987,66	34 748,98
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	80 894,31	25 609,76
Inne przychody operacyjne	42 093,35	9 139,22
Pozostałe koszty operacyjne	99,22	5 487,02
Inne koszty operacyjne	99,22	5 487,02
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 301 270,65 -	96 238,14
Przychody finansowe	14 556,05	8 647,55
Odsetki, w tym:	14 556,05	8 647,55
Koszty finansowe	47 755,30	21 256,30
Odsetki, w tym:	47 753,65	12 226,13
Inne	1,65	9 030,17
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 334 469,90 -	108 846,89
Podatek dochodowy	- 30 645,66	19 269,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 303 824,24 -	128 115,89

ZAŁĄCZNIK NR 7– JEDNOSTKOWY BILANS

MADKOM SA

Jednostkowy bilans

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

BILANS	31.03.2023	31.03.2022
Aktywa	16 270 893,97	13 949 821,69
Aktywa trwałe	12 973 520,50	10 463 619,71
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>9 252 247,24</i>	<i>7 420 516,01</i>
Koszty zakończonych prac rozwojowych	9 252 247,24	7 420 516,01
Rzeczowe aktywa trwałe	1 028 229,24	501 439,42
Środki trwałe	1 028 229,24	501 439,42
urządzenia techniczne i maszyny	31 463,40	32 173,78
środki transportu	996 391,84	467 395,64
inne środki trwałe	374,00	1 870,00
Należności długoterminowe	9 000,00	16 588,85
Od pozostałych jednostek	9 000,00	16 588,85
Inwestycje długoterminowe	1 307 010,49	505 017,48
Długoterminowe aktywa finansowe	1 300 510,49	498 517,48
w jednostkach powiązanych	441 456,24	498 517,48
- udziały lub akcje	68 200,00	68 200,00
- udzielone pożyczki	373 256,24	430 317,48
+w pozostałych jednostkach	859 054,25	-
+ - udzielone pożyczki	859 054,25	-
Inne inwestycje długoterminowe	6 500,00	6 500,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 377 033,53	2 020 057,95
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 119 899,66	984 996,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	257 133,87	1 035 061,95
Aktywa obrotowe	3 297 373,47	3 486 201,98
Zapasy	344 424,47	31 957,84
Towary	4 111,93	768,75
Zaliczki na dostawy i usługi	340 312,54	31 189,09
Należności krótkoterminowe	2 320 461,99	1 965 179,50
Należności od jednostek powiązanych	6 243,43	17 322,19
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 243,43	17 322,19
- do 12 miesięcy	6 243,43	17 322,19
Należności od pozostałych jednostek	2 314 218,56	1 947 857,31
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 747 270,98	1 744 210,36
- do 12 miesięcy	1 747 270,98	1 744 210,36
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytuł	295 509,19	105 030,84
inne	271 438,39	98 616,11
Inwestycje krótkoterminowe	242 938,64	841 504,47
Krótkoterminowe aktywa finansowe	242 938,64	841 504,47
w jednostkach powiązanych	89 080,25	67 659,99
- udzielone pożyczki	89 080,25	67 659,99
w pozostałych jednostkach	-	430 895,41
- udzielone pożyczki	-	430 895,41
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	153 858,39	342 949,07
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	153 858,39	342 949,07
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	389 548,37	647 560,17

MADKOM SA

Jednostkowy bilans

(w szyskie dane liczbow e przedstaw iono w złotych)

BILANS	31.03.2023	31.03.2022
Pasywa	16 270 893,97	13 949 821,69
Kapitał (fundusz) własny	7 702 504,62	7 447 550,88
<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	<i>5 069 750,00</i>	<i>5 069 750,00</i>
<i>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</i>	<i>2 505 916,77</i>	<i>1 741 690,80</i>
<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	<i>430 662,09</i>	<i>764 225,97</i>
<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>- 303 824,24 -</i>	<i>128 115,89</i>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 568 389,35	6 502 270,81
<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>1 865 731,93</i>	<i>1 574 694,92</i>
<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>1 799 639,00</i>	<i>1 521 013,00</i>
<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>48 633,00</i>	<i>35 434,00</i>
<i>- krótkoterminowa</i>	<i>48 633,00</i>	<i>35 434,00</i>
<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>17 459,93</i>	<i>18 247,92</i>
<i>- krótkoterminowe</i>	<i>17 459,93</i>	<i>18 247,92</i>
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>541 175,21</i>	<i>184 836,56</i>
<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>541 175,21</i>	<i>184 836,56</i>
<i>kredyty i pożyczki</i>	<i>-</i>	<i>20 007,70</i>
<i>inne zobowiązania finansowe</i>	<i>541 175,21</i>	<i>164 828,86</i>
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>3 540 531,39</i>	<i>2 436 269,52</i>
<i>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</i>	<i>304 866,47</i>	<i>453 735,86</i>
<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	<i>304 866,47</i>	<i>453 735,86</i>
<i>- do 12 miesięcy</i>	<i>304 866,47</i>	<i>453 735,86</i>
<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</i>	<i>3 235 664,92</i>	<i>1 982 533,66</i>
<i>kredyty i pożyczki</i>	<i>1 565 572,36</i>	<i>429 584,76</i>
<i>inne zobowiązania finansowe</i>	<i>181 287,34</i>	<i>202 346,00</i>
<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	<i>1 214 854,92</i>	<i>995 094,67</i>
<i>- do 12 miesięcy</i>	<i>1 214 854,92</i>	<i>995 094,67</i>
<i>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publi</i>	<i>136 580,01</i>	<i>217 790,85</i>
<i>z tytułu wynagrodzeń</i>	<i>128 274,44</i>	<i>119 560,47</i>
<i>inne</i>	<i>9 095,85</i>	<i>18 156,91</i>
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>2 620 950,82</i>	<i>2 306 469,81</i>
<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>2 620 950,82</i>	<i>2 306 469,81</i>
<i>- krótkoterminowe</i>	<i>2 620 950,82</i>	<i>2 306 469,81</i>

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

MADKOM SA

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2022 - 31.03.2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-
Zysk (strata) netto	- 303 824,24	- 128 115,89
Korekty razem	22 575,65	1 470 455,22
Amortyzacja	991 301,70	671 073,59
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	33 192,42	12 429,30
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 80 894,31	- 25 609,76
Zmiana stanu rezerw	179 596,01	97 469,72
Zmiana stanu zapasów	- 307 993,29	- 3 600,85
Zmiana stanu należności	547 230,00	1 509 685,28
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 2 036 603,31	- 1 716 215,31
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	696 746,43	1 003 683,37
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 281 248,59	- 1 598 571,11
Wpływy	142 220,86	25 609,76
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	80 894,31	25 609,76
Wydatki	703 573,32	249 596,05
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	703 573,32	249 596,05
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 561 352,46	- 223 986,29
Wpływy	372 022,84	299 534,06
Kredyty i pożyczki	372 022,84	299 534,06
Wydatki	224 458,78	109 556,67
Splaty kredytów i pożyczek	30 011,70	40 015,60
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	146 698,61	48 472,56
Odsetki	47 748,47	21 068,51
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	147 564,06	189 977,39
Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 695 036,99	- 1 632 580,01
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 695 036,99	- 1 632 580,01
Środki pieniężne na początek okresu	848 895,38	1 975 529,08
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	153 858,39	342 949,07
- o ograniczonej możliwości dysponowania	92 109,60	41 485,09

ZAŁĄCZNIK NR 9– JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

MADKOM SA

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym	01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2022 - 31.03.2022
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 036 328,86	7 575 666,75
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 036 328,86	7 575 666,77
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 505 916,77	1 741 690,80
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 505 916,77	1 741 690,80
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	460 662,09	764 225,97
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	460 662,09	764 225,97
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	460 662,09	764 225,97
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	430 662,09	764 226
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	430 662,09	764 225,97
Wynik netto	- 303 824,24 -	128 115,89
strata netto (wielkość ujemna)	- 303 824,24 -	128 115,89
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 702 504,62	7 447 550,88
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 702 504,62	7 447 550,88