

TECHMADEX

Raport kwartalny

za okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2019 roku



Warszawa, 19 lipca 2019 r.

Spis treści

| | |
|---|----|
| 1) Informacje ogólne dotyczące jednostki dominującej..... | 3 |
| 2) Władze jednostki dominującej..... | 3 |
| 3) Opis przyjętych zasad polityki rachunkowości w Grupie Kapitałowej | 4 |
| 4) Wybrane skonsolidowane dane finansowe za drugi kwartał 2019 r. | 5 |
| 5) Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za drugi kwartał 2019 r. | 6 |
| 6) Wybrane jednostkowe dane finansowe za drugi kwartał 2019 r..... | 17 |
| 7) Jednostkowe śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za drugi kwartał 2019 r. | 18 |
| 8) Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki | 29 |
| 9) Informacja Zarządu na temat inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie podejmowanych w okresie objętym raportem | 31 |
| 10) Opis organizacji Grupy Kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji | 31 |
| 11) Zatrudnienie..... | 32 |
| 12) Oświadczenie Zarządu..... | 32 |

1) Informacje ogólne dotyczące jednostki dominującej

| | |
|----------------------------|-----------------------------------|
| Pełna nazwa: | TECHMADEX Spółka Akcyjna |
| Siedziba: | Warszawa |
| Adres: | 02-796 Warszawa, ul. Migdałowa 91 |
| Telefon/fax: | 22 625 18 56 / 22 628 10 85 |
| Adres strony internetowej: | www.techmadex.com.pl |
| KRS: | 0000394861 |
| REGON: | 001368943 |
| NIP: | 5260214249 |
| Forma prawna: | spółka akcyjna |
| Czas trwania jednostki: | nieograniczony |

Kapitał zakładowy Techmadex S.A. (dalej „Emitent”, „Spółka”) wynosi 100 000,00 zł i dzieli się na:

- 515 000 akcji na okaziciela serii A
- 321 681 akcji na okaziciela serii B
- 163 319 akcji na okaziciela serii F

o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Techmadex S.A. zajmuje się projektowaniem, wykonawstwem i integracją automatyki przemysłowej głównie dla podmiotów z branży gazowniczej. Emitent prowadzi działalność usługową oraz handlową.

W ramach działalności usługowej oferuje przede wszystkim:

- w zakresie automatyki przemysłowej – projektowanie, wdrażanie i eksploatację systemów sterowania i wizualizacji procesów technologicznych, w szczególności dla gazownictwa;
- serwis urządzeń gazowniczych: silników turbinowych, tłokowych, sprężarek gazu;
- monitorowanie i zarządzanie pracą rozproszonych obiektów infrastruktury wodno-kanalizacyjnej.

Oferta handlowa Spółki obejmuje sprzedaż transportowych urządzeń magazynowych – m.in. wózków widłowych i platformowych oraz urządzeń do przenoszenia kontenerów.

Spółka jest przedstawicielem handlowym:

- Up Lifting S.A. z grupy Gaypu (ciężki sprzęt do przeładunku kontenerów);
- Bałkankar Polska Sp. z o.o. (wózki widłowe spalinowe i elektryczne, wózki platformowe).

Spółka koncentruje swoje działania na świadczeniu usług integratora automatyki przemysłowej oraz serwisie urządzeń gazowniczych. Usługi te wymagają wysokiej specjalizacji. Spółka swoją ofertę kieruje do kontrahentów z branży gazowniczej oraz energetycznej i budowlanej. Techmadex S.A. jako integrator automatyki zapewnia: projekt systemu, montaż, monitoring działania, szkolenia załogi oraz serwisowanie. Taki model działania zapewnia długofalową współpracę z klientem. Specyfika działalności Spółki powoduje, że odbiorcami jej usług są przedsiębiorcy, w tym duże korporacje oraz instytucje państwowe. Do nich kierowana jest zarówno oferta usługowa jak i handlowa Spółki. Specjalizacja w zakresie usług dla gazownictwa powoduje, że większość zleceń zdobywana jest w drodze przetargów publicznych lub kierowanych. Część takich zleceń zapewnia także dłuższą współpracę związaną z serwisowaniem wdrożonych systemów.

2) Władze jednostki dominującej

Organami Spółki są:

- Walne Zgromadzenie,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

W skład Zarządu Spółki na dzień sporządzenia raportu wchodziły następujące osoby:

- Dariusz Gil – Prezes Zarządu.

W okresie od 1 stycznia 2019 r. nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki. W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień sporządzenia raportu wchodziły następujące osoby:

- Dorota Cukier
- Agnieszka Gil
- Radosław Lindner
- Andrzej Musiał
- Błażej Piech.

W okresie od 1 stycznia 2019 r. nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

Struktura akcjonariatu jednostki dominującej

Akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5 proc. ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na dzień sporządzenia raportu są:

| | Liczba akcji | Udział w kapitale zakładowym | Liczba głosów | Udział w ogólnej liczbie głosów |
|----------------|------------------|------------------------------|------------------|---------------------------------|
| Dariusz Gil | 262 009 | 26,20% | 262 009 | 26,20% |
| Michał Gil | 258 724 | 25,87% | 258 724 | 25,87% |
| TECHMADEX S.A. | 233 165 | 23,32% | 233 165 | 23,32% |
| Henryk Cukier | 100 000 | 10,00% | 100 000 | 10,00% |
| Jerzy Kamecki | 83 000 | 8,30% | 83 000 | 8,30% |
| Pozostali | 63 102 | 6,31% | 63 102 | 6,31% |
| Razem | 1 000 000 | 100,00% | 1 000 000 | 100,00% |

3) Opis przyjętych zasad polityki rachunkowości w Grupie Kapitałowej

Niniejszy raport Grupa Kapitałowa Techmadex (dalej „Grupa Kapitałowa”, „GK Techmadex”) przygotowała z zastosowaniem zasad MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa. Przedstawia on dane bieżącego okresu z danymi porównawczymi i nie jest pełnym sprawozdaniem finansowym sporządzonym wg zasad MSSF. W zakresie nieuregulowanym powyższym standardem zastosowane zostały wymogi ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Śródroczne skrócone Skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez spółki z GK Techmadex w dającej się przewidzieć przyszłości.

Śródroczne skrócone Skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe zawierające porównywalne dane finansowe zostały przygotowane w sposób zapewniający porównywalność danych przy zastosowaniu jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach, które są zgodne z zasadami rachunkowości opisanymi w ostatnim publikowanym rocznym Skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i Jednostkowym sprawozdaniu finansowym.

Spółki Grupy Kapitałowej prowadzą księgi rachunkowe w języku polskim i w walucie polskiej, rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Śródroczne skrócone Skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzono w oparciu o zasadę kosztu historycznego.

Przy sporządzeniu skróconego Skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz Jednostkowego sprawozdania finansowego spółki GK Techmadex dokonały szacunków księgowych i założeń w zakresie ustalenia kosztów amortyzacji środków trwałych, wyceny zapasów, wyceny należności, wyceny rozliczeń z tytułu umów z klientami, ustalenia wartości rezerw oraz wyceny aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Przyjęte szacunki mogą ulec zmianie w przyszłości, co może mieć istotny wpływ na dane finansowe w przyszłych okresach.

4) Wybrane skonsolidowane dane finansowe za drugi kwartał 2019 r.

| | Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.04.2018 do 30.06.2018 | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|---|--|--|--|--|
| Kapitał własny | 757 833 | 2 440 100 | 757 833 | 2 440 100 |
| Należności długoterminowe | 545 349 | 181 914 | 545 349 | 181 914 |
| Należności krótkoterminowe | 1 113 237 | 1 917 858 | 1 113 237 | 1 917 858 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 253 857 | 1 384 614 | 253 857 | 1 384 614 |
| Zobowiązania długoterminowe | 270 574 | 706 663 | 270 574 | 706 663 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 5 252 670 | 2 371 932 | 5 252 670 | 2 371 932 |
| Amortyzacja | 136 834 | 123 424 | 274 653 | 257 310 |
| Przychody netto ze sprzedaży | 2 006 059 | 2 515 060 | 4 330 738 | 6 022 865 |
| Zysk / (strata) na sprzedaży | 333 992 | (12 434) | 451 024 | 759 763 |
| Zysk / (strata) na działalności operacyjnej | (200 266) | (742 153) | (641 693) | (772 588) |
| Zysk / (strata) brutto | (401 356) | (751 922) | (1 013 254) | (772 362) |
| Zysk / (strata netto) przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | (406 985) | (898 359) | (1 050 386) | (1 061 209) |
| Zysk / (strata) netto przypadający akcjonariuszom mniejszościowym | (204) | (1 002) | 7 060 | (1 775) |

5) Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za drugi kwartał 2019 r.

a) Skonsolidowane śródroczne skrócone Sprawozdanie z sytuacji finansowej na koniec drugiego kwartału 2019 r. wraz z danymi porównywalnymi

| | Stan na 30.06.2019 | Stan na 31.12.2018 | Stan na 30.06.2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| AKTYWA | | | |
| Wartości niematerialne i prawne | 203 468 | 210 490 | - |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 3 817 641 | 4 010 367 | 1 067 700 |
| Należności i pożyczki | 545 349 | 543 999 | 181 914 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 54 | 114 | 174 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 72 824 | 102 896 | 166 540 |
| Aktywa trwałe razem | 4 639 336 | 4 867 866 | 1 416 328 |
| Zapasy | 103 519 | 214 779 | 506 086 |
| Należności handlowe oraz pozostałe należności | 916 730 | 2 061 133 | 1 521 417 |
| Pożyczki krótkoterminowe | 84 749 | 126 377 | 396 441 |
| Aktywa z tytułu rozliczenia umów z klientami | 111 758 | - | - |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 171 128 | 149 658 | 293 809 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 253 857 | 351 488 | 1 384 614 |
| Aktywa obrotowe razem | 1 641 741 | 2 903 435 | 4 102 367 |
| AKTYWA RAZEM | 6 281 077 | 7 771 301 | 5 518 695 |
| PASYWA | | | |
| Kapitał podstawowy | 100 000 | 100 000 | 151 583 |
| Akcje własne (-) | (912 182) | (912 182) | (3 204 040) |
| Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | 44 836 | 2 301 614 | 2 301 614 |
| Pozostałe kapitały | 3 015 507 | 3 015 507 | 4 984 182 |
| Zyski zatrzymane: | (1 490 328) | (2 696 720) | (1 520 562) |
| Strata z lat ubiegłych | (439 942) | (459 353) | (459 353) |
| Wynik roku bieżącego | (1 050 386) | (2 237 367) | (1 061 209) |
| Kapitał własny | 757 833 | 1 808 219 | 2 712 777 |
| Udziały niedające kontroli | - | (274 676) | (272 677) |
| Kapitał własny razem | 757 833 | 1 533 543 | 2 440 100 |
| Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne | - | - | 341 009 |
| Leasing finansowy | 236 399 | 386 043 | 318 370 |
| Pozostałe zobowiązania | 1 264 | 1 265 | 9 783 |
| Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych | 32 911 | 32 911 | 37 501 |
| Zobowiązania długoterminowe razem | 270 574 | 420 219 | 706 663 |
| Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania | 1 004 389 | 1 393 892 | 1 181 775 |
| Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne | 350 106 | 404 051 | 285 480 |
| Zobowiązania wynikające z umowy o finansowanie | 2 996 000 | 2 996 000 | - |
| Leasing finansowy | 370 242 | 298 811 | 187 302 |
| Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych | 523 520 | 518 859 | 709 358 |
| Zobowiązania z tytułu rozliczenia umów z klientami | - | 166 676 | - |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 8 413 | 39 250 | 8 017 |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | 5 252 670 | 5 817 539 | 2 371 932 |
| Zobowiązania razem | 5 523 244 | 6 237 758 | 3 078 595 |
| PASYWA RAZEM | 6 281 077 | 7 771 301 | 5 518 695 |

b) Skonsolidowane śródroczne skrócone Sprawozdanie z dochodów za drugi kwartał 2019 r. wraz z danymi porównywalnymi

| | Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.04.2018 do 30.06.2018 | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|---|--|--|--|--|
| <i>Działalność Kontynuowana</i> | | | | |
| Przychody ze sprzedaży usług | 1 969 482 | 2 515 060 | 4 280 829 | 6 022 265 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 36 577 | - | 49 909 | 600 |
| Przychody ze sprzedaży | 2 006 059 | 2 515 060 | 4 330 738 | 6 022 865 |
| Koszt sprzedanych usług | (1 643 906) | (2 527 494) | (3 838 354) | (5 262 600) |
| Koszt sprzedanych towarów i materiałów | (28 161) | - | (41 360) | (502) |
| Koszt własny sprzedaży | (1 672 067) | (2 527 494) | (3 879 714) | (5 263 102) |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 333 992 | (12 434) | 451 024 | 759 763 |
| Koszty sprzedaży | (146 784) | (135 201) | (302 803) | (277 008) |
| Koszty ogólnego zarządu | (432 707) | (507 571) | (889 359) | (1 077 171) |
| Pozostałe przychody operacyjne | 50 474 | 109 252 | 116 860 | 166 054 |
| Pozostałe koszty operacyjne | (5 241) | (196 199) | (17 415) | (344 226) |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | (200 266) | (742 153) | (641 693) | (772 588) |
| Przychody finansowe | (17 496) | 53 396 | 1 828 | 78 511 |
| Koszty finansowe | (183 594) | (63 165) | (373 389) | (78 285) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | (401 356) | (751 922) | (1 013 254) | (772 362) |
| Podatek dochodowy | (5 833) | (147 439) | (30 072) | (290 622) |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | (407 189) | (899 361) | (1 043 326) | (1 062 984) |
| <i>Działalność zaniechana</i> | | | | |
| Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej | - | - | - | - |
| Zysk (strata) netto | (407 189) | (899 361) | (1 043 326) | (1 062 984) |
| Zysk (strata) netto przypadający: | | | | |
| akcjonariuszom jednostki dominującej | (406 985) | (898 359) | (1 050 386) | (1 061 209) |
| akcjonariuszom niekontrolującym | (204) | (1 002) | 7 060 | (1 775) |

c) Skonsolidowane śródroczne skrócone Sprawozdanie z całkowitych dochodów za drugi kwartał 2019 r. wraz z danymi porównywalnymi

| | Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.04.2018 do 30.06.2018 | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|--|--|--|--|--|
| Zysk (strata) netto | (407 189) | (899 361) | (1 043 326) | (1 062 984) |
| Inne całkowite dochody, które zostaną przeklasyfikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków | - | - | - | - |
| Inne całkowite dochody, które nie zostaną przeklasyfikowane na zyski lub straty | - | - | - | - |
| Inne całkowite dochody po opodatkowaniu | - | - | - | - |
| CAŁKOWITE DOCHODY RAZEM | (407 189) | (899 361) | (1 043 326) | (1 062 984) |

d) Skonsolidowane śródroczne skrócone Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za drugi kwartał 2019 r. wraz z danymi porównywalnymi

| | Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.04.2018 do 30.06.2018 | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|---|--|--|--|--|
| <i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i> | | | | |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | (401 356) | (751 922) | (1 013 254) | (772 362) |
| Korekty: | | | | |
| Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe | 133 323 | 117 329 | 267 631 | 243 430 |
| Amortyzacja i odpisy aktualizujące wartości niematerialne | 3 511 | 6 095 | 7 022 | 13 880 |
| Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych | - | 58 727 | - | 58 727 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych | (23 984) | 119 255 | (23 984) | 136 036 |
| Koszty odsetek | 12 589 | 12 260 | 25 544 | 18 101 |
| Przychody z odsetek | (629) | (54 314) | (1 547) | (54 314) |
| Inne korekty | 130 198 | - | 249 257 | - |
| Korekty razem: | 255 008 | 259 352 | 523 923 | 415 860 |
| Zmiana stanu zapasów | 73 633 | 344 252 | 111 260 | 310 633 |
| Zmiana stanu należności | (250 029) | 806 163 | 1 122 469 | 1 577 214 |
| Zmiana stanu zobowiązań | 51 160 | (278 484) | (373 258) | (1 500 820) |
| Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych | (100 110) | (718 762) | (330 681) | (728 707) |
| Zmiana kapitału obrotowego | (225 346) | 153 169 | 529 790 | (341 680) |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | (371 694) | (339 401) | 40 459 | (698 182) |
| <i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i> | | | | |
| Wydatki na nabycie wartości niematerialnych | - | - | - | (398) |
| Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych | - | (2 198) | (2 105) | (96 369) |
| Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych | 32 984 | 87 419 | 32 984 | 96 362 |
| Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych | - | 72 000 | 36 000 | 72 000 |
| Otrzymane odsetki | - | 13 542 | 7 175 | 13 542 |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 32 984 | 170 763 | 74 054 | 85 137 |
| <i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i> | | | | |
| Nabycie akcji własnych | - | (208 040) | - | (208 040) |
| Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek | - | 550 147 | - | 550 147 |
| Spłaty kredytów i pożyczek | (10 000) | - | (40 000) | - |
| Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | (68 647) | (54 772) | (151 014) | (108 964) |
| Odsetki zapłacone | (10 370) | (7 626) | (21 130) | (15 918) |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | (89 017) | 279 709 | (212 144) | 217 225 |
| Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów bez różnic kursowych | (427 727) | 111 071 | (97 631) | (395 820) |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu | 681 584 | 1 273 543 | 351 488 | 1 780 434 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu | 253 857 | 1 384 614 | 253 857 | 1 384 614 |

e) Skonsolidowane śródroczne skrócone Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za drugi kwartał 2019 r. wraz z danymi porównywalnymi

| | Kapitał podstawowy | Akcje własne (-) | Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | Pozostałe kapitały | Zyski zatrzymane | Razem kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | Udziały niedające kontroli | Kapitał własny razem |
|--|--------------------|------------------|--|--------------------|--------------------|---|----------------------------|----------------------|
| Saldo na dzień 01.01.2019 | 100 000 | (912 182) | 2 301 614 | 3 015 507 | (2 696 720) | 1 808 219 | (274 676) | 1 533 543 |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowości | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Korekty błędu podstawowego | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo po zmianach | 100 000 | (912 182) | 2 301 614 | 3 015 507 | (2 696 720) | 1 808 219 | (274 676) | 1 533 543 |
| <i>Zmiany w Kapitale Własnym w okresie od 01.01.2019 do 30.06.2019</i> | | | | | | | | |
| Zakup udziałów od udziałowców mniejszościowych | - | - | - | - | - | - | 267 616 | 267 616 |
| Przekazanie wyniku finansowego na kapitał | - | - | (2 256 778) | - | 2 256 778 | - | - | - |
| Razem transakcje z właścicielami | - | - | (2 256 778) | - | 2 256 778 | - | 267 616 | 267 616 |
| Zysk (strata) netto za okres | - | - | - | - | (1 050 386) | (1 050 386) | 7 060 | (1 043 326) |
| <i>Inne całkowite dochody po opodatkowaniu</i> | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Razem całkowite dochody | - | - | - | - | (1 050 386) | (1 050 386) | 7 060 | (1 043 326) |
| Przeniesienie do zysków zatrzymanych | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo na dzień 30.06.2019 | 100 000 | (912 182) | 44 836 | 3 015 507 | (1 490 328) | 757 833 | - | 757 833 |

| | Kapitał podstawowy | Akcje własne (-) | Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | Pozostałe kapitały | Zyski zatrzymane | Razem kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | Udziały niedające kontroli | Kapitał własny razem |
|--|--------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|---|----------------------------|----------------------|
| Saldo na dzień 01.01.2018 | 151 583 | - | 7 508 761 | 4 984 182 | (5 666 500) | 6 978 026 | (270 902) | 11 295 837 |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowości | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Korekty błędu podstawowego | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo po zmianach | 151 583 | - | 7 508 761 | 4 984 182 | (5 666 500) | 6 978 026 | (270 902) | 11 295 837 |
| <i>Zmiany w Kapitale Własnym w okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018</i> | | | | | | | | |
| Zakup akcji własnych | - | (3 204 040) | - | - | - | (3 204 040) | - | (3 204 040) |
| Przekazanie wyniku finansowego na kapitał | - | - | (5 207 147) | - | 5 207 147 | - | - | - |
| Razem transakcje z właścicielami | - | (3 204 040) | (5 207 147) | - | 5 207 147 | (3 204 040) | - | (3 204 040) |
| Zysk (strata) netto za okres | - | - | - | - | (1 061 209) | (1 061 209) | (1 775) | (1 062 984) |
| <i>Inne całkowite dochody po opodatkowaniu</i> | | | | | | | | - |
| Razem całkowite dochody | - | - | - | - | (1 061 209) | (1 061 209) | (1 775) | (1 062 984) |
| Przeniesienie do zysków zatrzymanych | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo na dzień 30.06.2018 | 151 583 | (3 204 040) | 2 301 614 | 4 984 182 | (1 520 562) | 2 712 777 | (272 677) | 2 440 100 |

f) Wybrane dodatkowe informacje objaśniające do Skonsolidowanego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.

f. 1) Sezonowość lub cykliczność w okresie śródrocznym.

Działalność Grupy Kapitałowej nie ma charakteru sezonowego ani cyklicznego.

f. 2) Charakter i kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na swój rodzaj, wielkość i częstotliwość występowania.

Zdarzenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

f. 3) Charakter i wielkość zmian wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego lub w poprzednich latach obrotowych, jeżeli wywierają one istotny wpływ na bieżący okres śródroczny.

Ww. zdarzenia o istotnym znaczeniu w drugim kwartale 2019 r. nie wystąpiły.

f. 4) Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Zdarzenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

f. 5) Wypłacone dywidendy (w ujęciu łącznym lub w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje).

Zdarzenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

f. 6) Segmenty operacyjne.

| | Handel urządzeniami transportu wewnętrznego | Usługi serwisowe maszyn i urządzeń | Usługi projektowo- instalacyjne | Razem |
|---|--|---|---------------------------------------|------------------|
| Okres zakończony 30.06.2019 | | | | |
| Przychody operacyjne od klientów zewnętrznych | - | 3 294 108 | 1 036 630 | 4 330 738 |
| Przychody ze sprzedaży między segmentami | - | - | - | - |
| Przychody operacyjne ogółem | - | 3 294 108 | 1 036 630 | 4 330 738 |
| Wynik operacyjny segmentu | - | 377 636 | 73 388 | 451 024 |

| | Handel urządzeniami transportu wewnętrznego | Usługi serwisowe maszyn i urządzeń | Usługi projektowo- instalacyjne | Razem |
|---|--|---|---------------------------------------|------------------|
| Okres zakończony 30.06.2018 | | | | |
| Przychody operacyjne od klientów zewnętrznych | - | 3 604 706 | 2 418 159 | 6 022 865 |
| Przychody ze sprzedaży między segmentami | - | - | - | - |
| Przychody operacyjne ogółem | - | 3 604 706 | 2 418 159 | 6 022 865 |
| Wynik operacyjny segmentu | - | 372 753 | 387 010 | 759 763 |

Uzgodnienie wyniku segmentów operacyjnych z wynikiem Grupy zaprezentowanym w sprawozdaniu z dochodów oraz w sprawozdaniu z całkowitych dochodów

| | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|---|--|--|
| Wynik operacyjny segmentów | 451 024 | 759 763 |
| Koszty sprzedaży | (302 803) | (277 008) |
| Koszty ogólnego zarządu | (889 359) | (1 077 171) |
| Pozostałe przychody operacyjne | 116 860 | 166 054 |
| Pozostałe koszty operacyjne | (17 415) | (344 226) |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | (641 693) | (772 588) |
| Przychody finansowe | 1 828 | 78 511 |
| Koszty finansowe | (373 389) | (78 285) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | (1 013 254) | (772 362) |
| Podatek dochodowy | (30 072) | (290 622) |
| Zysk (strata) netto | (1 043 326) | (1 062 984) |
| Inne całkowite dochody (netto) | - | - |
| Całkowite dochody ogółem | (1 043 326) | (1 062 984) |

| | Handel urządzeniami transportu wewnętrznego | Usługi serwisowe maszyn i urządzeń | Usługi projektowo- instalacyjne | Razem |
|---------------------------|--|---|---------------------------------------|-----------|
| Stan na 30.06.2019 | | | | |
| Aktywa segmentu | 190 327 | 2 974 024 | 3 116 726 | 6 281 077 |
| Zobowiązania segmentu | - | 2 881 345 | 2 641 899 | 5 523 244 |
| Stan na 31.12.2018 | | | | |
| Aktywa segmentu | 190 327 | 4 060 919 | 3 520 055 | 7 771 301 |
| Zobowiązania segmentu | 3 075 | 3 103 254 | 3 131 429 | 6 237 758 |
| Stan na 30.06.2018 | | | | |
| Aktywa segmentu | 74 500 | 3 230 660 | 2 213 535 | 5 518 695 |
| Zobowiązania segmentu | 3 075 | 1 442 796 | 1 632 724 | 3 078 595 |

W drugim kwartale 2019 r. Grupa osiągnęła przychody ze sprzedaży przewyższające 10% wartości ogółu przychodów w transakcjach z następującymi podmiotami:

- Kontrahent A - 64%;
- Kontrahent C - 28%.

W analogicznym okresie 2018 r. Grupa osiągnęła przychody ze sprzedaży przewyższające 10% wartości ogółu przychodów w transakcjach z następującymi podmiotami:

- Kontrahent A - 65%;
- Kontrahent B - 18%.

f. 7) Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny.

Zdarzenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

f. 8) Skutek zmian w strukturze jednostki w ciągu okresu śródrocznego, obejmujący połączenie jednostek gospodarczych, przesunięcie lub sprzedaż jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, restrukturyzację i zaniechanie działalności.

W dniu 7 czerwca 2019 roku Spółka nabyła 700 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy w spółce zależnej GP Energia Sp. z o.o. za cenę łączną równą 1 zł, tym samym powiększając swoje zaangażowanie kapitałowe do 100% wartości kapitału zakładowego oraz 100% udziału w ogólnej liczbie głosów.

f. 9) Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od końca ostatniego rocznego okresu sprawozdawczego.

| | Stan na 30.06.2019 | Stan na 31.12.2018 | Stan na 30.06.2018 |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Wobec jednostek powiązanych | - | - | - |
| Wobec pozostałych jednostek | 2 018 596 | 2 018 596 | 3 431 289 |
| Poręczenie spłaty zobowiązań | - | - | 1 237 178 |
| Udzielone gwarancje | 2 018 596 | 2 018 596 | 2 194 111 |
| Zobowiązania warunkowe razem | 2 018 596 | 2 018 596 | 3 431 289 |

f. 10) Nabycie i sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych oraz stan zobowiązań z tytułu zakupu środków trwałych

| | Nabycie Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Nabycie Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 | Sprzedaż Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Sprzedaż Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|----------------------------------|---|---|--|--|
| Wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - |
| Środki trwałe | 74 905 | 236 410 | 54 297 | 4 306 493 |
| w tym na podstawie umów leasingu | 72 800 | 140 041 | - | - |

| | Stan na 30.06.2019 | Stan na 30.06.2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych | - | - |

f. 11) Rozliczenia z tyt. spraw sądowych.

1. Sprawa z powództwa konsorcjum firm: Techmadex S.A., Atrem S.A. i GP Energia Sp. z o.o. przeciwko OGP Gaz-System S.A. przed Sądem Okręgowym w Warszawie o zapłatę 12.140.070 zł, z czego kwota zasądzona pozwem zostanie podzielona pomiędzy uczestników konsorcjum w proporcjach 40% dla Techmadex S.A., 40 % dla Atrem S.A. oraz 20 % dla GP Energia Sp. z o.o. Pozew wniesiono w dniu 15 lutego 2016 r. Sprawa znajduje się w toku postępowania rozpoznawczego. W dniu 13 marca 2019 r. strony wystąpiły o zawieszenie postępowania na trzy miesiące na czas prowadzenia rozmów w przedmiocie ugodowego rozwiązania sporu - Sąd przychylił się do wniosku i zawiesił postępowanie na trzy miesiące. Po upływie tego okresu konsorcjum firm: Techmadex S.A., Atrem S.A. i GP Energia

Sp. z o.o. złożyło wniosek o podjęcie zawieszono postępowania. Rozmowy ugodowe są kontynuowane.

2. Sprawa z powództwa InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group w Warszawie przeciwko Eda-Serwis Sp. z o.o. w Warszawie, Przedsiębiorstwo Usługowe EKOKAN Sp. z o.o. w Tarnowie oraz Techmadex S.A. przed Sądem Okręgowym w Warszawie o zapłatę 1.663.376 zł z weksla (1.500.000 zł od Techmadex S.A.). W dniu 27 czerwca 2019 r. sąd oddalił powództwo wobec Przedsiębiorstwa Usługowego EKOKAN Sp. z o.o. w Tarnowie oraz Techmadex S.A. Wyrok jest nieprawomocny.
3. Sprawa z powództwa Techmadex S.A. przeciwko Krzysztof Kucy (PHU Elpol Krzysztof Kucy) o zapłatę 15.903 zł. W dniu 24 marca 2014 r. Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi wydał wyrok zasądający roszczenie. Sprawa znajduje się w toku postępowania egzekucyjnego.
4. Sprawa z powództwa Techmadex S.A. przeciwko OGP Gaz-System S.A. w Warszawie przed Sądem Okręgowym w Warszawie o zapłatę 79.979 zł. Sprawa zakończona w I instancji wyrokiem zasądającym na rzecz Techmadex S.A. Pozwany wniosł apelację, sprawa przekazana do Sądu Apelacyjnego w Warszawie.
5. Sprawa z powództwa Techmadex S.A. przeciwko Dariuszowi Kuźniewskiemu prowadzącemu działalność gospodarczą pod nazwą „kuzniewski.pl” Dariusz Kuźniewski o zapłatę 8.028 zł przed Sądem Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi. Sprawa przekazana do Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie. Sprawa znajduje się w toku postępowania rozpoznawczego.
6. Sprawa z powództwa Techmadex S.A. oraz Atrem S.A. przeciwko spółce OGP Gaz-System S.A. o zapłatę kwoty 2.647.000 tytułem zwrotu bezpodstawnego wzbogacenia uzyskanego przez OGP Gaz-System S.A., z czego kwota zasądzona pozwem zostanie podzielona w proporcjach 60% dla Techmadex S.A. oraz 40 % dla Atrem S.A. Pozew złożono w dniu 22 lutego 2018 r. Sprawa znajduje się w toku postępowania rozpoznawczego.

f. 12) Odpisy aktualizujące wartość należności i pożyczek

| | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|--|--|--|
| Stan na początek okresu | 4 768 825 | 4 398 677 |
| Odpisy ujęte jako koszt w okresie | - | 50 159 |
| Odpisy odwrócone ujęte jako przychód w okresie | (278) | (7 424) |
| Odpisy wykorzystane | (100 977) | - |
| Stan na koniec okresu | 4 667 570 | 4 441 412 |

f. 13) Informacje na temat transakcji z podmiotami powiązanymi

| | Należności | | Zobowiązania | |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Stan na 30.06.2019 | Stan na 30.06.2018 | Stan na 30.06.2019 | Stan na 30.06.2018 |
| Jednostka dominująca wobec Grupy | - | - | - | - |
| Razem | - | - | - | - |

| | Sprzedaż | | Zakup | |
|----------------------------------|---|---|---|---|
| | W okresie od 01.01.2019 do 30.06.2019 | W okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018 | W okresie od 01.01.2019 do 30.06.2019 | W okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
| Jednostka dominująca wobec Grupy | - | - | - | 122 554 |
| Razem | - | - | - | 122 554 |

f. 14) Wynik przypadający na 1 akcję.

| | Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.04.2018 do 30.06.2018 | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|---|--|--|--|--|
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | (406 985) | (898 359) | (1 050 386) | (1 061 209) |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych | 1 000 000 | 1 515 827 | 1 000 000 | 1 515 827 |
| Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych | 1 000 000 | 1 515 827 | 1 000 000 | 1 515 827 |
| Zysk (strata) netto na akcję z działalności kontynuowanej | | | | |
| - podstawowy | (0,41) | (0,59) | (1,05) | (0,70) |
| - rozwodniony | (0,41) | (0,59) | (1,05) | (0,70) |

6) Wybrane jednostkowe dane finansowe za drugi kwartał 2019 r.

| | Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.04.2018 do 30.06.2018 | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|---|---|---|---|---|
| Kapitał własny | 807 109 | 1 771 002 | 807 109 | 1 771 002 |
| Należności długoterminowe | 545 349 | 543 999 | 545 349 | 543 999 |
| Należności krótkoterminowe | 1 104 953 | 2 178 566 | 1 104 953 | 2 178 566 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 253 351 | 346 888 | 253 351 | 346 888 |
| Zobowiązania długoterminowe | 270 574 | 420 219 | 270 574 | 420 219 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 5 133 587 | 5 508 773 | 5 133 587 | 5 508 773 |
| Amortyzacja | 136 834 | 123 424 | 274 653 | 257 310 |
| Przychody netto ze sprzedaży | 2 010 106 | 2 515 693 | 4 334 785 | 6 024 815 |
| Zysk / (strata) na sprzedaży | 341 147 | (11 801) | 460 158 | 761 713 |
| Zysk / (strata) na działalności operacyjnej | (229 544) | (757 730) | (732 376) | (792 782) |
| Zysk / (strata) brutto | (298 578) | (767 499) | (933 821) | (791 689) |
| Zysk / (strata) netto | (304 411) | (914 938) | (963 893) | (1 082 311) |

7) Jednostkowe śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za drugi kwartał 2019 r.

a) Jednostkowe śródroczne skrócone Sprawozdanie z sytuacji finansowej na koniec drugiego kwartału 2019 r. wraz z danymi porównywalnymi

| | Stan na 30.06.2019 | Stan na 31.12.2018 | Stan na 30.06.2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| AKTYWA | | | |
| Wartości niematerialne i prawne | 203 468 | 210 490 | - |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 3 863 170 | 4 055 896 | 1 113 229 |
| Inwestycje w jednostki zależne | - | - | - |
| Należności i pożyczki | 545 349 | 543 999 | 181 914 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 54 | 114 | 174 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 27 073 | 57 145 | 120 789 |
| Aktywa trwałe razem | 4 639 114 | 4 867 644 | 1 416 106 |
| Zapasy | 93 177 | 204 792 | 496 099 |
| Należności handlowe oraz pozostałe należności | 908 446 | 2 052 189 | 1 504 848 |
| Pożyczki krótkoterminowe | 84 749 | 126 377 | 396 441 |
| Aktywa z tytułu rozliczenia umów z klientami | 111 758 | - | - |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 120 675 | 102 104 | 249 429 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 253 351 | 346 888 | 1 384 518 |
| Aktywa obrotowe razem | 1 572 156 | 2 832 350 | 4 031 335 |
| AKTYWA RAZEM | 6 211 270 | 7 699 994 | 5 447 441 |
| PASYWA | | | |
| Kapitał podstawowy | 100 000 | 100 000 | 151 583 |
| Akcje własne (-) | (912 182) | (912 182) | (3 204 040) |
| Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | 44 836 | 2 301 614 | 2 301 614 |
| Pozostałe kapitały | 2 538 348 | 2 538 348 | 4 507 023 |
| Zyski zatrzymane: | (963 893) | (2 256 778) | (1 082 311) |
| Strata z lat ubiegłych | - | - | - |
| Wynik roku bieżącego | (963 893) | (2 256 778) | (1 082 311) |
| Kapitał własny | 807 109 | 1 771 002 | 2 673 869 |
| Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne | - | - | 341 009 |
| Leasing finansowy | 236 399 | 386 043 | 318 370 |
| Pozostałe zobowiązania | 1 264 | 1 265 | 9 783 |
| Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych | 32 911 | 32 911 | 37 501 |
| Zobowiązania długoterminowe razem | 270 574 | 420 219 | 706 663 |
| Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania | 918 721 | 1 264 985 | 1 052 411 |
| Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne | 330 107 | 325 692 | 211 321 |
| Zobowiązania wynikające z umowy o finansowanie | 2 996 000 | 2 996 000 | - |
| Leasing finansowy | 370 242 | 298 811 | 187 302 |
| Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych | 510 104 | 417 359 | 607 858 |
| Zobowiązania z tytułu rozliczenia umów z klientami | - | 166 676 | - |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 8 413 | 39 250 | 8 017 |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | 5 133 587 | 5 508 773 | 2 066 909 |
| Zobowiązania razem | 5 404 161 | 5 928 992 | 2 773 572 |
| PASYWA RAZEM | 6 211 270 | 7 699 994 | 5 447 441 |

b) Jednostkowe śródroczne skrócone Sprawozdanie z dochodów za drugi kwartał 2019 r. wraz z danymi porównywalnymi

| | Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.04.2018 do 30.06.2018 | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|---|--|--|--|--|
| <i>Działalność Kontynuowana</i> | | | | |
| Przychody ze sprzedaży usług | 1 973 529 | 2 515 693 | 4 284 876 | 6 024 215 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 36 577 | - | 49 909 | 600 |
| Przychody ze sprzedaży | 2 010 106 | 2 515 693 | 4 334 785 | 6 024 815 |
| Koszt sprzedanych usług | (1 640 798) | (2 527 494) | (3 833 267) | (5 262 600) |
| Koszt sprzedanych towarów i materiałów | (28 161) | - | (41 360) | (502) |
| Koszt własny sprzedaży | (1 668 959) | (2 527 494) | (3 874 627) | (5 263 102) |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 341 147 | (11 801) | 460 158 | 761 713 |
| Koszty sprzedaży | (146 784) | (135 201) | (302 803) | (277 008) |
| Koszty ogólnego zarządu | (431 685) | (507 217) | (887 683) | (1 076 515) |
| Pozostałe przychody operacyjne | 24 852 | 89 431 | 31 613 | 151 479 |
| Pozostałe koszty operacyjne | (17 074) | (192 942) | (33 661) | (352 451) |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | (229 544) | (757 730) | (732 376) | (792 782) |
| Przychody finansowe | 6 712 | 61 964 | 12 369 | 87 079 |
| Koszty finansowe | (75 746) | (71 733) | (213 814) | (85 986) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | (298 578) | (767 499) | (933 821) | (791 689) |
| Podatek dochodowy | (5 833) | (147 439) | (30 072) | (290 622) |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | (304 411) | (914 938) | (963 893) | (1 082 311) |
| <i>Działalność zaniechana</i> | | | | |
| Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej | - | - | - | - |
| Zysk (strata) netto | (304 411) | (914 938) | (963 893) | (1 082 311) |

c) Jednostkowe śródroczne skrócone Sprawozdanie z całkowitych dochodów za drugi kwartał 2019 r. wraz z danymi porównywalnymi

| | Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.04.2018 do 30.06.2018 | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|--|--|--|--|--|
| Zysk (strata) netto | (304 411) | (914 938) | (963 893) | (1 082 311) |
| Inne całkowite dochody, które zostaną przeklasyfikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków | - | - | - | - |
| Inne całkowite dochody, które nie zostaną przeklasyfikowane na zyski lub straty | - | - | - | - |
| Inne całkowite dochody po opodatkowaniu | - | - | - | - |
| CAŁKOWITE DOCHODY RAZEM | (304 411) | (914 938) | (963 893) | (1 082 311) |

d) Jednostkowe śródroczne skrócone Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za drugi kwartał 2019 r. wraz z danymi porównywalnymi

| | Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.04.2018 do 30.06.2018 | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|---|--|--|--|--|
| <i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i> | | | | |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | (298 578) | (767 499) | (933 821) | (791 689) |
| Korekty: | | | | |
| Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe | 133 323 | 117 329 | 267 631 | 243 430 |
| Amortyzacja i odpisy aktualizujące wartości niematerialne | 3 511 | 6 095 | 7 022 | 13 880 |
| Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych | 22 351 | 58 727 | 108 043 | 58 727 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych | (23 984) | 119 255 | (23 984) | 136 036 |
| Koszty odsetek | 12 589 | 12 260 | 25 544 | 18 101 |
| Przychody z odsetek | (6 479) | (62 882) | (12 088) | (62 882) |
| Korekty razem: | 141 311 | 250 784 | 372 168 | 407 292 |
| Zmiana stanu zapasów | 73 988 | 344 252 | 111 615 | 310 633 |
| Zmiana stanu należności | (240 374) | 806 877 | 1 133 394 | 1 581 278 |
| Zmiana stanu zobowiązań | 71 213 | (254 531) | (253 519) | (1 475 344) |
| Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych | (98 899) | (719 283) | (327 782) | (730 349) |
| Zmiana kapitału obrotowego | (194 072) | 177 315 | 663 708 | (313 782) |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | (351 339) | (339 400) | 102 055 | (698 179) |
| <i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i> | | | | |
| Wydatki na nabycie wartości niematerialnych | - | (2 198) | - | (398) |
| Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych | - | - | (2 105) | (96 369) |
| Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych | 32 984 | 87 419 | 32 984 | 96 362 |
| Wydatki netto na nabycie jednostek zależnych | (1) | - | (2) | - |
| Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych | - | 72 000 | 36 000 | 72 000 |
| Pożyczki udzielone | (16 500) | - | (97 500) | - |
| Otrzymane odsetki | - | 13 542 | 7 175 | 13 542 |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 16 483 | 170 763 | (23 448) | 85 137 |
| <i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i> | | | | |
| Nabycie akcji własnych | - | (208 040) | - | (208 040) |
| Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek | - | 550 147 | - | 550 147 |
| Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | (68 647) | (54 772) | (151 014) | (108 964) |
| Odsetki zapłacone | (10 370) | (7 626) | (21 130) | (15 918) |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | (79 017) | 279 709 | (172 144) | 217 225 |
| Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów | (413 873) | 111 072 | (93 537) | (395 817) |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu | 667 224 | 1 273 446 | 346 888 | 1 780 335 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu | 253 351 | 1 384 518 | 253 351 | 1 384 518 |

e) Jednostkowe śródroczne skrócone Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za drugi kwartał 2019 r. wraz z danymi porównywalnymi

| | Kapitał podstawowy | Akcje własne (-) | Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | Pozostałe kapitały | Zyski zatrzymane | Kapitał własny razem |
|--|--------------------|------------------|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| Saldo na dzień 01.01.2019 | 100 000 | (912 182) | 2 301 614 | 2 538 348 | (2 256 778) | 1 771 002 |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowości | - | - | - | - | - | - |
| Korekty błędu podstawowego | - | - | - | - | - | - |
| Saldo po zmianach | 100 000 | (912 182) | 2 301 614 | 2 538 348 | (2 256 778) | 1 771 002 |
| <i>Zmiany w Kapitale Własnym w okresie od 01.01.2019 do 30.06.2019</i> | | | | | | |
| Przekazanie wyniku finansowego na kapitał | - | - | (2 256 778) | - | 2 256 778 | - |
| Razem transakcje z właścicielami | - | - | (2 256 778) | - | 2 256 778 | - |
| Zysk (strata) netto za okres | - | - | - | - | (963 893) | (963 893) |
| <i>Inne całkowite dochody po opodatkowaniu</i> | - | - | - | - | - | - |
| Razem całkowite dochody | - | - | - | - | (963 893) | (963 893) |
| Przeniesienie do zysków zatrzymanych | - | - | - | - | - | - |
| Saldo na dzień 30.06.2019 | 100 000 | (912 182) | 44 836 | 2 538 348 | (963 893) | 807 109 |

| | Kapitał podstawowy | Akcje własne (-) | Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | Pozostałe kapitały | Zyski zatrzymane | Kapitał własny razem |
|--|--------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| Saldo na dzień 01.01.2018 | 151 583 | - | 7 508 761 | 4 507 023 | (5 207 147) | 6 960 220 |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowości | - | - | - | - | - | - |
| Korekty błędu podstawowego | - | - | - | - | - | - |
| Saldo po zmianach | 151 583 | - | 7 508 761 | 4 507 023 | (5 207 147) | 6 960 220 |
| <i>Zmiany w Kapitale Własnym w okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018</i> | | | | | | |
| Zakup akcji własnych | - | (3 204 040) | - | - | - | (3 204 040) |
| Przekazanie wyniku finansowego na kapitał | - | - | (5 207 147) | - | 5 207 147 | - |
| Razem transakcje z właścicielami | - | (3 204 040) | (5 207 147) | - | 5 207 147 | (3 204 040) |
| Zysk (strata) netto za okres | - | - | - | - | (1 082 311) | (1 082 311) |
| <i>Inne całkowite dochody po opodatkowaniu</i> | | | | | | - |
| Razem całkowite dochody | - | - | - | - | (1 082 311) | (1 082 311) |
| Przeniesienie do zysków zatrzymanych | - | - | - | - | - | - |
| Saldo na dzień 30.06.2018 | 151 583 | (3 204 040) | 2 301 614 | 4 507 023 | (1 082 311) | 2 673 869 |

f) Wybrane dodatkowe informacje objaśniające do Jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego.

f. 1) Sezonowość lub cykliczność w okresie śródrocznym.

Rodzaj działalności Spółki nie ma charakteru sezonowego ani cyklicznego.

f. 2) Charakter i kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na swój rodzaj, wielkość i częstość występowania.

Zdarzenia nie wystąpiły.

f. 3) Charakter i wielkość zmian wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego lub w poprzednich latach obrotowych, jeżeli wywierają one istotny wpływ na bieżący okres śródroczny.

Ww. zdarzenia o istotnym znaczeniu w drugim kwartale 2019 r. nie wystąpiły.

f. 4) Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Zdarzenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

f. 5) Wypłacone dywidendy (w ujęciu łącznym lub z przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje).

Zdarzenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

f. 6) Segmenty operacyjne.

| | Handel urządzeniami transportu wewnętrznego | Usługi serwisowe maszyn i urządzeń | Usługi projektowo- instalacyjne | Razem |
|---|--|---|---------------------------------------|------------------|
| Okres zakończony 30.06.2019 | | | | |
| Przychody operacyjne od klientów zewnętrznych | - | 3 298 155 | 1 036 630 | 4 334 785 |
| Przychody ze sprzedaży między segmentami | - | - | - | - |
| Przychody operacyjne ogółem | - | 3 298 155 | 1 036 630 | 4 334 785 |
| Wynik operacyjny segmentu | - | 381 683 | 78 475 | 460 158 |

| | Handel urządzeniami transportu wewnętrznego | Usługi serwisowe maszyn i urządzeń | Usługi projektowo- instalacyjne | Razem |
|---|--|---|---------------------------------------|------------------|
| Okres zakończony 30.06.2018 | | | | |
| Przychody operacyjne od klientów zewnętrznych | - | 3 606 656 | 2 418 159 | 6 024 815 |
| Przychody ze sprzedaży między segmentami | - | - | - | - |
| Przychody operacyjne ogółem | - | 3 606 656 | 2 418 159 | 6 024 815 |
| Wynik operacyjny segmentu | - | 374 703 | 387 010 | 761 713 |

Uzgodnienie wyniku segmentów operacyjnych z wynikiem Spółki zaprezentowanym w sprawozdaniu z dochodów oraz w sprawozdaniu z całkowitych dochodów

| | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|---|--|--|
| Wynik operacyjny segmentów | 460 158 | 761 713 |
| Koszty sprzedaży | (302 803) | (277 008) |
| Koszty ogólnego zarządu | (887 683) | (1 076 515) |
| Pozostałe przychody operacyjne | 31 613 | 151 479 |
| Pozostałe koszty operacyjne | (33 661) | (352 451) |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | (732 376) | (792 782) |
| Przychody finansowe | 12 369 | 87 079 |
| Koszty finansowe | (213 814) | (85 986) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | (933 821) | (791 689) |
| Podatek dochodowy | (30 072) | (290 622) |
| Zysk (strata) netto | (963 893) | (1 082 311) |
| Inne całkowite dochody (netto) | - | - |
| Całkowite dochody ogółem | (963 893) | (1 082 311) |

| | Handel urządzeniami transportu wewnętrznego | Usługi serwisowe maszyn i urządzeń | Usługi projektowo- instalacyjne | Razem |
|---------------------------|--|---|---------------------------------------|-----------|
| Stan na 30.06.2019 | | | | |
| Aktywa segmentu | 190 327 | 2 974 024 | 3 046 919 | 6 211 270 |
| Zobowiązania segmentu | - | 2 881 345 | 2 522 816 | 5 404 161 |
| Stan na 31.12.2018 | | | | |
| Aktywa segmentu | 190 327 | 4 060 919 | 3 448 748 | 7 699 994 |
| Zobowiązania segmentu | 3 075 | 3 103 254 | 2 822 663 | 5 928 992 |
| Stan na 30.06.2018 | | | | |
| Aktywa segmentu | 74 500 | 3 230 660 | 2 142 281 | 5 447 441 |
| Zobowiązania segmentu | 3 075 | 1 442 795 | 1 327 702 | 2 773 572 |

W drugim kwartale 2019 r. Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży przewyższające 10% wartości ogółu przychodów w transakcjach z następującymi podmiotami:

- Kontrahent A - 64%;
- Kontrahent C - 28%.

W analogicznym okresie 2018 r. Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży przewyższające 10% wartości ogółu przychodów w transakcjach z następującymi podmiotami:

- Kontrahent A - 65%;
- Kontrahent B - 32%.

f. 7) Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w Sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny.

Zdarzenia nie wystąpiły.

f. 8) Skutek zmian w strukturze jednostki w ciągu okresu śródrocznego, obejmujący połączenie jednostek gospodarczych, przesunięcie lub sprzedaż jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, restrukturyzację i zaniechanie działalności.

Zdarzenia zostały opisane w punkcie f.8) Wybranych dodatkowych informacji objaśniających do Skonsolidowanego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.

f. 9) Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od końca ostatniego rocznego okresu sprawozdawczego.

| | Stan na 30.06.2019 | Stan na 31.12.2018 | Stan na 30.06.2018 |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Wobec jednostek powiązanych | - | - | 26 162 |
| Poręczenie spłaty zobowiązań | - | - | 26 162 |
| Udzielone gwarancje | - | - | - |
| Wobec pozostałych jednostek | 2 018 596 | 2 018 596 | 3 431 289 |
| Poręczenie spłaty zobowiązań | - | - | 1 237 178 |
| Udzielone gwarancje | 2 018 596 | 2 018 596 | 2 194 111 |
| Zobowiązania warunkowe razem | 2 018 596 | 2 018 596 | 3 457 451 |

f. 10) Nabycie i sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych oraz stan zobowiązań z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

| | Nabycie | Nabycie | Sprzedaż | Sprzedaż |
|--|--|--|--|--|
| | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
| Wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - |
| Środki trwałe | 74 905 | 236 410 | 54 297 | 4 306 493 |
| w tym na podstawie umów leasingu | 72 800 | 140 041 | - | - |
| | Stan na 30.06.2019 | Stan na 30.06.2018 | | |
| Zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych | - | - | | |

f. 11) Rozliczenia z tyt. spraw sądowych.

Informacje dotyczące rozliczeń z tytułu spraw sądowych zostały opisane w punkcie f.11) Wybranych dodatkowych informacji objaśniających do Skonsolidowanego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.

f. 12) Odpisy aktualizujące wartość należności i pożyczek

| | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|--|--|--|
| Stan na początek okresu | 7 353 272 | 6 800 549 |
| Odpisy ujęte jako koszt w okresie | 119 625 | 87 237 |
| Odpisy odwrócone ujęte jako przychód w okresie | (278) | (7 424) |
| Odpisy wykorzystane | (100 977) | - |
| Stan na koniec okresu | 7 371 642 | 6 880 362 |

f. 13) Informacje na temat transakcji z podmiotami powiązanymi

| | Należności | | Zobowiązania | |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Stan na 30.06.2019 | Stan na 30.06.2018 | Stan na 30.06.2019 | Stan na 30.06.2018 |
| Jednostka dominująca wobec Grupy | - | - | - | - |
| Podmioty zależne | 27 667 | 27 668 | - | - |
| Razem | 27 667 | 27 668 | - | - |

| | Sprzedaż | | Zakup | |
|----------------------------------|---|---|---|---|
| | W okresie od 01.01.2019 do 30.06.2019 | W okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018 | W okresie od 01.01.2019 do 30.06.2019 | W okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
| Jednostka dominująca wobec Grupy | - | - | - | 122 554 |
| Podmioty zależne | 4 047 | 1 317 | - | - |
| Razem | 4 047 | 1 317 | - | 122 554 |

f. 14) Wynik przypadający na 1 akcję

| | Za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.04.2018 do 30.06.2018 | Za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
|---|--|--|--|--|
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | (304 411) | (914 938) | (963 893) | (1 082 311) |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych | 1 000 000 | 1 515 827 | 1 000 000 | 1 515 827 |
| Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych | 1 000 000 | 1 515 827 | 1 000 000 | 1 515 827 |
| Zysk (strata) netto na akcję z działalności kontynuowanej | | | | |
| - podstawowy | (0,30) | (0,60) | (0,96) | (0,71) |
| - rozwodniony | (0,30) | (0,60) | (0,96) | (0,71) |

8) Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Wyniki skonsolidowane

Prezentowane skonsolidowane dane okresu bieżącego i porównywalnego zawierają dane jednostki dominującej Techmadex S.A. oraz spółki zależnej GP Energia Sp. z o.o. objętej pełną konsolidacją.

W drugim kwartale 2019 r. skonsolidowane przychody ze sprzedaży wyniosły 2.006 tys. zł i były niższe o 509 tys. zł, tj. o 20 % od przychodów osiągniętych w analogicznym okresie roku poprzedniego. W omawianym okresie Grupa Kapitałowa zanotowała zysk brutto ze sprzedaży w wysokości 334 tys. zł, w analogicznym okresie 2018 r. Grupa zanotowała stratę brutto ze sprzedaży w wysokości 12 tys. zł.

W drugim kwartale 2019 r. Grupa Kapitałowa Techmadex zanotowała stratę przed opodatkowaniem w wysokości 401 tys. zł, podczas gdy w analogicznym okresie 2018 r. strata ta wyniosła 752 tys. zł. Strata netto kształtowała się na poziomie 407 tys. zł w drugim kwartale 2019 r. oraz 899 tys. zł w analogicznym okresie 2018 r.

Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności na koniec drugiego kwartału 2019 r. wyniosły 917 tys. zł i uległy zmniejszeniu o 40% w stosunku do porównywanego okresu ubiegłego roku.

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania na koniec drugiego kwartału 2019 r. wynosiły 1.004 tys. zł i uległy zmniejszeniu się o 15% w stosunku do porównywanego okresu ubiegłego roku.

Stan zobowiązań z tytułu krótkoterminowych kredytów, pożyczek i innych instrumentów dłużnych oraz krótko i długoterminowego leasingu na koniec drugiego kwartału 2019 r. wyniósł 957 tys. zł i był o 175 tys. zł niższy w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Wyniki jednostkowe

W drugim kwartale 2019 r. jednostkowe przychody ze sprzedaży Techmadex S.A. wyniosły 2.010 tys. zł i były niższe o 505 tys. zł, tj. o 20% od przychodów osiągniętych w analogicznym okresie roku poprzedniego. W omawianym okresie Techmadex S.A. zanotował zysk brutto ze sprzedaży w wysokości 341 tys. zł, w analogicznym okresie 2018 r. Spółka odnotowała stratę brutto ze sprzedaży w wysokości 12 tys. zł.

W drugim kwartale 2019 r. Techmadex S.A. zanotował stratę przed opodatkowaniem w wysokości 299 tys. zł, podczas gdy w analogicznym okresie 2018 r. strata przed opodatkowaniem wyniosła 767 tys. zł. Strata netto kształtowała się na poziomie 304 tys. zł w drugim kwartale 2019 r. oraz 915 tys. zł w analogicznym okresie 2018 r.

Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności na koniec drugiego kwartału 2019 r. wyniosły 980 tys. zł i uległy zmniejszeniu o 40% w stosunku do porównywanego okresu ubiegłego roku.

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania na koniec drugiego kwartału 2019 r. wynosiły 919 tys. zł i uległy zmniejszeniu o 13% w stosunku do porównywanego okresu ubiegłego roku.

Stan zobowiązań z tytułu krótkoterminowych kredytów, pożyczek i innych instrumentów dłużnych oraz krótko i długoterminowego leasingu na koniec drugiego kwartału 2019 r. wyniósł 937 tys. zł i był o 121 tys. zł niższy w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Analiza wskaźnikowa Grupy Kapitałowej Techmadex po zakończeniu drugiego kwartału 2019 r.

Wskaźniki płynności i rotacji

| Wskaźnik | Definicja | Za okres | Za okres |
|--|--|--------------------------------|--------------------------------|
| | | od 01.01.2019 do 30.06.2019 | od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
| Wskaźnik bieżącej płynności finansowej = | <i>aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe</i> | 0,3 | 1,7 |
| Wskaźnik płynności przyspieszonej = | <i>(aktywa obrotowe - zapasy)/zobowiązania krótkoterminowe</i> | 0,3 | 1,5 |
| Cykl zapasów w dniach = | <i>zapasy*180/koszt własny sprzedaży</i> | 5,0 | 17,0 |
| Cykl należności w dniach = | <i>Należności handlowe oraz pozostałe należności *180/przychody ze sprzedaży</i> | 38,0 | 46,0 |
| Cykl zobowiązań w dniach = | <i>Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania *180/koszt własny sprzedaży</i> | 47,0 | 40,0 |
| Cykl konwersji gotówki = | <i>cykl zapasów + cykl należności - cykl zobowiązań</i> | -4,0 | 22,0 |

Na koniec drugiego kwartału 2019 r. wskaźnik bieżącej płynności finansowej w Grupie Kapitałowej wynosił 0,3 i zmniejszył się o 1,4 pkt. w porównaniu z analogicznym okresem w roku ubiegłym. Wartość wskaźnika płynności przyspieszonej również uległa zmniejszeniu i wynosi 0,3.

Cykl rotacji zapasów wyniósł 5 dni i uległ zmniejszeniu o 12 dni w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Znacznemu skróceniu - z 46 do 38 dni uległ cykl rotacji należności. Cykl rotacji zobowiązań wyniósł 47 dni i uległ zwiększeniu o 7 dni w stosunku do roku ubiegłego

W wyniku ww. zmian cykl konwersji gotówki uległ skróceniu o 26 dni i w analizowanym okresie wyniósł -4 dni.

Wskaźniki zadłużenia

| Wskaźnik | Definicja | Za okres | Za okres |
|---|---|--------------------------------|--------------------------------|
| | | od 01.01.2019 do 30.06.2019 | od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
| Wskaźnik ogólnego zadłużenia = | <i>(zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe)/aktywa razem</i> | 0,9 | 0,6 |
| Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego = | <i>(zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe)/kapitał własny</i> | 7,3 | 1,3 |

Na koniec drugiego kwartału 2019 r. wskaźnik ogólnego zadłużenia Grupy Kapitałowej wyniósł 0,9 i uległ zwiększeniu o 0,3 w stosunku do analogicznego okresu w roku ubiegłym. Na koniec drugiego kwartału 2019 r. wskaźnik zadłużenia kapitału własnego Grupy Kapitałowej wyniósł 7,3 i uległ zwiększeniu o 6,0 w stosunku do analogicznego okresu w roku ubiegłym. Przyczyną powiększenia się tego wskaźnika jest ujęcie ze znakiem ujemnym zakupionych w drugim kwartale 2018 r. akcji własnych w pozycji kapitał własny, poniesienie straty netto w 2018 r. w wysokości 2.237 tys. zł oraz w 2019 r. w wysokości 1.043 tys. zł oraz ujęcie zobowiązania z tytułu zakupu aktywów trwałych w zobowiązaniach w wysokości 2.996 tys. zł.

Wskaźniki rentowności

| Wskaźnik | Definicja | Za okres | Za okres |
|---------------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|
| | | od 01.01.2019 do 30.06.2019 | od 01.01.2018 do 30.06.2018 |
| Rentowność sprzedaży = | Zysk brutto ze sprzedaży/Przychody ze sprzedaży | 10% | 13% |
| Rentowność EBIT = | EBIT/Przychody ze sprzedaży | -15% | -13% |
| Rentowność EBITDA = | EBITDA/Przychody ze sprzedaży | -8% | -9% |
| Rentowność netto = | Zysk netto/Przychody ze sprzedaży | -24% | -18% |
| Rentowność aktywów (ROA) = | Zysk (strata) netto za ostatnie 4 kwartały/Aktywa | -35% | -80% |
| Rentowność operacyjna aktywów (ROA) = | EBIT za ostatnie 4 kwartały/Aktywa | -22% | -64% |
| Rentowność kapitałów własnych (ROE) = | Zysk (strata) netto akcjonariuszy jednostki dominującej za 4 ostatnie kwartały /Kapitał własny | -293% | -160% |

W drugim kwartale 2019 r. wskaźnik rentowności sprzedaży wynosił 10% i był niższy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego, kiedy wynosił 13%.

Wskaźnik rentowności EBITDA wynosi -8% i uległ zmniejszeniu w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku o 1 punkt procentowy.

Prognozy finansowe

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

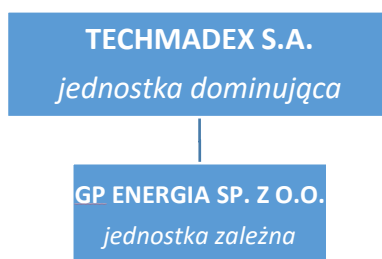
Opis stanu realizacji działań i inwestycji

Obowiązek przedstawienia w raporcie opisu stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji dotyczący spółek, których dokument informacyjny zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – nie dotyczy Spółki.

9) Informacja Zarządu na temat inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie podejmowanych w okresie objętym raportem

W omawianym okresie spółki tworzące Grupę Kapitałową Emitenta nie prowadziły działań innowacyjnych.

10) Opis organizacji Grupy Kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji



Na dzień 30 czerwca 2019 r. Techmadex S.A. była podmiotem dominującym dla GP Energia Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku, KRS 0000344186. Spółka posiada 100 proc. udziału w kapitale zakładowym i 100 proc. w ogólnej liczbie głosów na zgromadzeniu wspólników spółki.

GP Energia Sp. z o.o. podlega konsolidacji metodą pełną.

Charakterystyka działalności spółki zależnej

GP Energia Sp. z o.o. zajmuje się usługami w zakresie automatyki technologicznej, aparatury kontrolno-pomiarowej, wykonywaniem pomiarów i telemetrii oraz usługami z zakresu ochrony katodowej, oraz telekomunikacji.

11) Zatrudnienie

Stan zatrudnienia w Techmadex S.A. oraz spółce zależnej na 30 czerwca 2019 r. (w przeliczeniu na pełne etaty) wynosił:

- Techmadex S.A. – 38,1
- GP Energia Sp. z o.o. – 0

12) Oświadczenie Zarządu

Zarząd Techmadex S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Sprawozdanie finansowe za drugi kwartał 2019 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Warszawa, dnia 19 lipca 2019 r.

Dariusz Gil – Prezes Zarządu