

MADKOM



MADKOM SA RAPORT KWARTALNY **ZA I KWARTAŁ 2020**

1 czerwca 2020

SPIS TREŚCI

List Prezesa Zarządu MADKOM SA	2
Przedmiot działalności.....	3
Zarząd.....	3
Rada Nadzorcza	3
Kapitał zakładowy	3
POLITYKA RACHUNKOWOŚCI	5
ZATRUDNIENIE.....	5
WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY	5
KOMENTARZ ZARZĄDU DO DANYCH FINANSOWYCH.....	6
INFORMACJA O ISTOTNYCH DOKONANIACH I NIEPOWODZENIACH W TYM ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK FINANSOWY EMITENTA	7
REALIZACJA PROGNOZ FINANSOWYCH NA 2015-2020 R.	7
BADANIA I ROZWÓJ (R&D).....	8
ZNACZĄCE WYDARZENIA.....	8
AKCJONARIAT	8
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	9
ZAŁĄCZNIK NR 1- POLITYKA RACHUNKOWOŚCI GRUPY MADKOM SA	10
ZAŁĄCZNIK NR 2- SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	16
ZAŁĄCZNIK NR 3 – SKONSOLIDOWANY BILANS	17
ZAŁĄCZNIK NR 4- SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia).....	19
ZAŁĄCZNIK NR 5- ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	20
ZAŁĄCZNIK NR 6- JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	21
ZAŁĄCZNIK NR 7 – JEDNOSTKOWY BILANS	22
ZAŁĄCZNIK NR 8 – JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia).....	24
ZAŁĄCZNIK NR 9 – JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	25

LIST PREZESA ZARZĄDU MADKOM SA

Szanowni Państwo,

Niniejszym przekazujemy na Państwa ręce raport okresowy za pierwszy kwartał 2020 roku.

W I kwartale 2020 roku skupiliśmy się na realizacji kilku znaczących projektów pozyskanych jeszcze w 2019 roku. Pozyskano również wiele istotnych zamówień, o których Zarząd informował Państwa w raportach miesięcznych. Ponadto pierwszy kwartał charakteryzował się wysoką sprzedażą dotyczącą świadczenia usług opieki serwisowej. Podobna tendencja utrzymywała się w poprzednich latach, ponieważ fakturowanie usług serwisowych dla dotychczasowych klientów następuje najczęściej na początku roku. Wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży wyniosła w tym okresie 3.007 tys. zł, przy czym należy zwrócić uwagę iż Grupa zmieniła sposób ujmowania przychodów ze świadczenia usług serwisowych, stąd znacząca część sprzedaży zafakturowanej w I kwartale (1.254 tys zł) została przesunięta i będzie rozpoznana w rachunku wyników w następnych kwartałach.

Osiągnięte w I kwartale wyniki sprzedażowe potwierdzają skuteczność podejmowanych przez Spółkę działań handlowych. W publikowanych raportach miesięcznych prezentowaliśmy jak wiele zamówień pozyskaliśmy, dzięki czemu zabezpieczamy swoje przepływy na kolejne okresy. Działania, które prowadzimy w obszarze pozyskiwania nowych źródeł przychodów to nie tylko nowo pozyskiwane kontrakty, ale również umowy serwisowe, które z roku na rok stanowią coraz większy udział w przychodach Grupy. W 2019 roku udział przychodów z tytułu usług serwisowych w przychodach ze sprzedaży wyniósł 31% osiągając wartość 4.557 tys. zł, podczas gdy w roku 2018 ten udział wyniósł 20% a sprzedaż usług serwisowych osiągnęła wartość 3.543 tys. zł. Potwierdza to realizację strategii Grupy w umacnianiu swojej pozycji w obszarze usług serwisowych aby zapewnić stabilne źródło przychodów. W ujęciu narastającym, przychody ze sprzedaży ze świadczenia usług serwisowych Emitenta wzrosły w porównaniu do 2018 roku o 1.014 tys. zł, co stanowi 29% wzrost.

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

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

Rok 2019 cechował się spowolnieniem, jednak po liczbie organizowanych jak i wygranych kontraktów upatrujemy, iż rok 2020 będzie prowadził do powiększenia naszych przychodów stałych z umów serwisowych jak i pozyskiwania nowych Klientów, co doskonale widać po wynikach osiągniętych przez Grupę w I kwartale 2020 roku.

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 31.03.2020 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)

Artur Zmysłowski

– Członek Rady Nadzorczej MADKOM SA (Członek niezależny)

Kapitał zakładowy

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

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

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

PODMIOTY WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na 31.03.2020 Emitent posiada udziały w następujących jednostkach:

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

Jednostki podlegające konsolidacji pełnej:

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

Jednostki nie objęte konsolidacją:

Emdesoft Sp. z o.o. w likwidacji - Przedmiotem działalności spółki była produkcja nowoczesnych i zaawansowanych technologicznie systemów informatycznych do zarządzania gospodarką odpadami w gminach. W dniu 9 października 2017 zawieszono działalność Spółki Emdesoft Sp. z o.o. a z dniem 17 maja 2019 roku podjęto uchwałę o rozpoczęciu procesu jej likwidacji.

Zgodnie z art. 57 UoR, MADKOM SA nie konsoliduje Spółki Emdesoft Sp. z o.o., gdyż w oparciu o umowę Spółki zdaniem Emitenta istnieją przesłanki do rozpoznania ograniczenia w sprawowaniu kontroli nad jednostką Emdesoft Sp. z o.o. Przesłanki te wyłączają swobodne dysponowanie jej aktywami netto, w tym wypracowanym przez Emdesoft Sp. z o.o. zyskiem, jak również które wyłączają sprawowanie kontroli przez Emitenta nad organami kierującymi tą jednostką. Co więcej zdaniem Emitenta dane finansowe Spółki Emdesoft Sp. z o.o. są nieistotne i nie zniekształcają przedstawionych skonsolidowanych danych finansowych (ze względu na zawieszenie działalności Emdesoft Sp. z o.o. nie wygenerowała przychodów i kosztów w 2018 oraz 2019 roku).

MK Services Sp. z o.o. w likwidacji zajmowała się świadczeniem usług outsourcingu pracowników względem projektów realizowanych przez MADKOM SA oraz innych klientów spoza obszaru działalności Emitenta. Spółka prowadziła działalność szkoleniową i doradczą niepowiązaną z obszarem kompetencyjnym Emitenta, m.in. doradztwo w zakresie pozyskiwania funduszy unijnych oraz doradztwo informatyczne. Z dniem 1 lutego 2019 r.

został rozpoczęty proces likwidacji spółki, który zakończył się 30 grudnia 2019 r. Wpisu o wykreślenie spółki z Krajowego Rejestru Sądowego dokonano 03.03.2020r, stąd brak jej ujęcia w konsolidacji.

POLITYKA RACHUNKOWOŚCI

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

ZATRUDNIENIE

Zatrudnienie w Grupie na koniec I kwartału 2020 wynosiło ogółem 67 osób, w tym 32 osoby to pracownicy zatrudnieni w wymiarze pełnego etatu, 1 osoba zatrudniona na 3/5 etatu oraz 1 osoba zatrudniona na 1/4 etatu, zaś pozostałe 35 osób to stali współpracownicy spółki działający na zasadach zlecenia/kontraktu oraz osoby zatrudnione na umowach cywilnoprawnych.

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY

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

Wybrane skonsolidowane dane finansowe z bilansu według stan na dzień 31.03.2020 roku [PLN] wraz z danymi porównywalnymi: zarówno w stosunku do raportowanych danych za 1Q2019 jak i tych samych danych po uwzględnieniu zamiany sposobu ujmowania przychodów z tytułu usług serwisowych.

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	31.03.2020	31.03.2019 (dane porównawcze)	31.03.2019
Kapitał (fundusz) własny	5 970 070,28	6 040 579,04	6 716 418,73
Zysk (strata) netto	-75 727,25	-833 781,05	-157 941,35
Należności krótkoterminowe	2 543 161,37	951 146,34	951 146,34
Zobowiązania długoterminowe	312 856,42	573 483,98	573 483,98
Zobowiązania krótkoterminowe	2 096 555,65	1 187 084,77	1 187 084,77
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	84 377,94	887 716,64	887 716,64
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (RMP)	1 610 196,00	834 370,00	0,00

Wybrane skonsolidowane dane finansowe z rachunku zysków i strat za okres 01.01-31.03.2020 r. wraz z danymi porównywalnymi dla analogicznego okresu 2019 [PLN].

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019 (dane porównawcze)	01.01.2019 - 31.03.2019
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 006 816,14	1 923 637,15	2 758 007,15
Amortyzacja	404 922,07	585 416,93	585 416,93
Zysk/(Strata) ze sprzedaży	-125 022,15	-958 997,82	-124 627,82
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	-204 650,86	-1 044 330,11	-209 725,03
Zysk/(Strata) brutto	-229 356,02	-1 042 609,11	-208 239,11
Zysk/(Strata) netto	-75 727,25	-833 781,05	-157 941,35

KOMENTARZ ZARZĄDU DO DANYCH FINANSOWYCH

Wyższa wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży oraz wyniku finansowego w I kwartale 2020 w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wynika z istotnie wyższej sprzedaży zrealizowanej przez jednostkę dominującą Madkom SA jak i jednostkę zależną CSW Madkom Sp. z o.o.

Wpływ na ten wzrost mają wyższe przychody osiągnięte zarówno z tytułu realizacji kontraktów przetargowych jak i świadczenia usług serwisowych. Pozyskanie nowych kontraktów jest ściśle związane z pozyskiwaniem finansowania przez samorządy i organizowaniem przez nie przetargów na dostawę oprogramowania. Większa liczba przetargów bezpośrednio ma odzwierciedlenie w wynikach Grupy. Ponadto przychody z tytułu kontraktów osiągane są skokowo tzn. pozyskane projekty realizowane są często przez kilka miesięcy, a prace odbierane i fakturowane po zakończeniu całości prac. Ze względu na wygranie istotnych przetargów w IV kwartale 2019 r. ich realizacja przypadła na I kwartał 2020 r. W I kwartale 2020 roku Grupa skupiła się na prowadzeniu intensywnych działań handlowych poprzez przygotowanie ofert przetargowych pozwalających na pozyskanie kolejnych kontraktów. Z kolei wzrost przychodów z tytułu świadczenia usług serwisowych wynika z faktu, iż Jednostka Dominująca podpisała nowe umowy serwisowe, jak również część klientów zakończyło okres gwarancyjny i weszło w tzw. płatny serwis.

Emitent wygenerował skonsolidowany stratę netto na 31.03.2020 r. na poziomie 75 tys. zł jednak znaczna część przychodów zostanie rozpoznana w nadchodzących kwartałach (zgodnie z nowo przyjętą polityką ujmowania usług z tytułu opieki serwisowej).

Z kwartału na kwartał zmienia się struktura przychodów ze sprzedaży zwiększając udział przychodów z tytułu świadczonych usług serwisowych nad przychodami z realizacji kontraktów. W 2019 roku udział przychodów z tytułu usług serwisowych w przychodach ze sprzedaży wyniósł 33% osiągając wartość 4.548 tys. zł, podczas gdy w roku 2018 ten udział wyniósł 20%. Potwierdza to realizację strategii Grupy w umacnianiu swojej pozycji w obszarze usług serwisowych aby zapewnić stabilne źródło przychodów. W ujęciu narastającym, przychody ze sprzedaży ze świadczenia usług serwisowych Emitenta wzrosły w porównaniu do 2018 roku o 30%. W okresie zastoju finansowania unijnego (rok 2016) prawie połowa przychodów została wygenerowana ze świadczenia usług serwisowych. Podkreśla to ważność usług serwisowych, które nawet w okresie zastoju na rynku stanowią stabilny dochód dla Grupy. Obecnie Grupa jest w trakcie realizacji prac wdrożeniowych, które będą miały odzwierciedlenie w przychodach w kolejnych okresach sprawozdawczych. Zarząd Grupy przewiduje iż udział ten będzie wzrastał.

	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019 (dane porównawcze)	Wzrost
Wynik z działalności operacyjnej	-204 650,86	-1 044 330,11	
Amortyzacja	404 922,07	585 416,93	
Amortyzacja WF	85 332,14	85 332,14	
EBITDA	285 603,35	-373 581,04	176%

W I kwartale 2020 roku Grupa wygenerowała dodatnią EBITDA i jest ona istotnie wyższa od wartości EBITDA w I kwartale 2019, co potwierdza dobre wyniki Grupy osiągnięte w 2020 roku.

ANALIZA PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

W I kwartale 2020 roku Grupa wygenerowała dodatnie przepływy z działalności operacyjnej a ujemne z działalności finansowej i inwestycyjnej. Zestawienie przepływów w poszczególnych działalnościach przedstawia poniższa tabela:

Przepływy pieniężne	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019 (dane porównawcze)	01.01.2019 - 31.03.2019
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	726 080	-419 343	-419 343
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-660 134	-251 963	-251 963
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-461 910	-287 306	-287 306
Przepływy pieniężne netto razem	-395 963	-958 611	-958 611

Dodatnie przepływy z działalności operacyjnej potwierdzają, iż Emitent jest w stanie generować pozytywne wyniki ze swojej działalności podstawowej. Ujemne przepływy inwestycyjne obrazują wydatki poniesione na prace rozwojowe, które są inwestycją Grupy w rozwijanie nowych produktów i usprawnianiem już istniejących. Ujemne przepływy z działalności finansowej oznaczają, że Emitent dokonał istotnych spłat dotychczasowego zadłużenia z tytułu umowy kredytu oraz leasingu. Spłacono zadłużenie w wysokości 325 tyś. zł. wraz z odsetkami. W I kwartale 2020 roku Grupa nie zaciągała nowych kredytów ani pożyczek. Na dzień 30.03.2020 Grupa nie posiadała żadnych kredytów/pożyczek.

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

W I kwartale 2020 roku skupiliśmy się na realizacji kilku znaczących projektów pozyskanych jeszcze w 2019 roku. Pozyskano również wiele istotnych zamówień, o których Zarząd informował Państwa w raportach miesięcznych. Ponadto pierwszy kwartał charakteryzował się wysoką sprzedażą dotyczącą świadczenia usług opieki serwisowej. Podobna tendencja utrzymywała się w poprzednich latach, ponieważ fakturowanie usług serwisowych dla dotychczasowych klientów następuje najczęściej na początku roku. Wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży wyniosła w tym okresie 3.007 tyś. zł, przy czym należy zwrócić uwagę iż Grupa zmieniła sposób ujmowania przychodów ze świadczenia usług serwisowych, stąd znacząca część sprzedaży zafakturowanej w I kwartale (1.254 tyś. zł) została przesunięta i będzie rozpoznana w rachunku wyników w następnych kwartałach.

Biorąc pod uwagę powyższe, I kwartał 2020 charakteryzuje się najwyższą sprzedażą od 2018 roku.

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

REALIZACJA PROGNOZ FINANSOWYCH NA 2015-2020 R.

28 października 2016 r. Emitent przedstawił zaktualizowaną strategię rozwoju na lata 2015-2020 opierającą się głównie na podniesieniu jakości swoich produktów oraz wejściu w nowe obszary IT. Emitent będzie także dążył do corocznego zwiększania przychodów. Było to widoczne zarówno w ostatnim kwartale 2016 roku i jest widoczne również od początku 2017 roku. Zgodnie z przyjętą przez Zarząd Emitenta strategią zakładał on wzrost przychodów Spółki w latach 2017 – 2020, tak by dynamika sprzedaży wzrosła do 35% r/r. Udało się osiągnąć tak wysoką dynamikę wzrostu sprzedaży w latach 2016 – 2018. Niższa sprzedaż w 2019 r. wynika z niższej liczby pozyskanych

nowych kontraktów, co jest ściśle związane z opóźnieniem w pozyskiwaniu finansowania przez samorzady. Zarząd Jednostki Dominującej oczekuje kontynuacji trendu wzrostu wyznaczony przez strategię Grupy również w 2020 roku, co doskonale widać na przykładzie I kwartału 2020 roku.

BADANIA I ROZWÓJ (R&D)

Emitent prowadzi działania rozwojowe nad nowymi produktami, które mają wejść do oferty Spółki, jest to głównie budowa nowej wersji systemu SIDAS EZD.

Wszystkie wytworzone i utrzymywane przez Emitenta produkty są stale rozwijane, dostosowywane do wymagań przepisów prawa, a także potrzeb klientów.

MADKOM SA w połowie 2017 roku uruchomił portal weryfikacjapodpisu.pl (sawpe.pl) który udostępniony jest publicznie i ułatwia weryfikację podpisów elektronicznych pod dokumentami prezentując czytelne i jasne poświadczenie weryfikacji.

Usługa ta uruchomiona niekomercyjnie w miesiącu styczniu przekroczyła 4000 odwiedzin miesięcznie, co uważamy za sukces. Kolejna odsłona tego portalu w niedługim czasie wniesie szereg udogodnień, poszerzy zakres weryfikowanych standardów podpisu elektronicznego mamy nadzieję z miesiąca na miesiąc będzie zwiększała swój zasięg i skuteczność.

Usługa weryfikacjapodpisu.pl spotkała się także z pozytywnym odbiorem wśród klientów biznesowych, gdzie trwają już pierwsze rozmowy o implementacji tej usługi w systemach B2B.

Grupa w I kwartale 2020 roku prowadziła dalsze prace nad rozwojem istniejących produktów jak również starała się rozwijać nowe, tak by sprostać coraz większym wymaganiom swoich klientów. Jednym z najnowszych produktów oferowanych do sprzedaży jest SIDAS Platforma Zamówień Publicznych. Jest to kompleksowy system zamówień publicznych, który upraszcza łańcuch dostaw i odpowiada za pełną obsługę procesów zakupowych za pośrednictwem Internetu w ramach obecnie realizowane projektu e-Zamówienia. SIDAS PZP pozwoli na przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych.

ZNACZĄCE WYDARZENIA

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

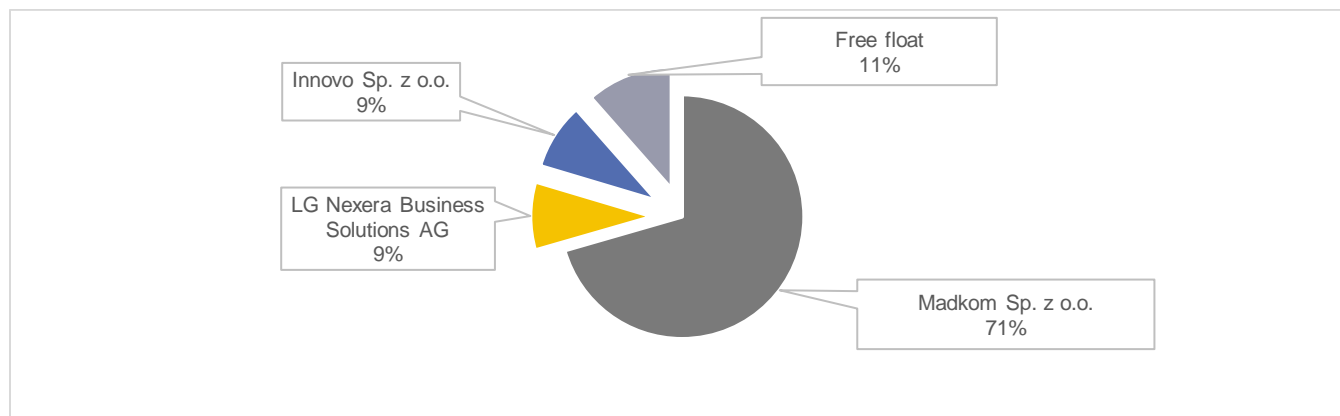
Numer raportu	Data	RAPORTY EBI
1/2020	14.01.2020	Raport miesięczny za GRUDZIEŃ 2019
2/2020	26.01.2020	Harmonogram przekazywania raportów okresowych w 2020 roku Madkom Spółka Akcyjna (PLMADKM00019)
3/2020	14.02.2020	Raport miesięczny za STYCZEŃ 2020
4/2020	14.02.2020	Jednostkowy i skonsolidowany raport MADKOM SA za IV kwartał 2019 r.
5/2020	14.03.2020	Raport miesięczny Madkom SA za LUTY 2020

AKCJONARIAT

Struktura akcjonariatu na dzień 1 czerwca 2020 r.

Kapitalizacja*	8 821 365,00	Liczba dużych akcjonariuszy	3
Liczba akcji	5.069.750	Liczba akcji w posiadaniu dużych akcjonariuszy	4.026.218
Liczba głosów na WZA:	5.069.750	Procent akcji w posiadaniu dużych akcjonariuszy:	88,49%
Kapitał akcyjny:	5.069.750	Liczba głosów w posiadaniu dużych akcjonariuszy:	4.026.218
Cena nominalna akcji:	1	Procent głosów w posiadaniu dużych akcjonariuszy	88,49%
Rozwodniona liczba akcji:	-	Free float:	11,51%

* Kapitalizacja na zamknięcie notowań w dniu 1 czerwca 2020 r.



Akcjonariusz	Udział w kapitale	Liczba akcji	Wartość rynkowa [PLN]	Udział w WZA
Madkom Sp. z o.o.	70,54%	3 576 218	4 827 872,58	70,54%
LG Nexera Business Solutions AG	9,07%	459 585	620 765,58	9,07%
Innovo Sp. z o.o.	8,88%	450 000	607 761,67	8,88%
Free float	11,51%	583 947	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 2020 r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Gdynia, 1 czerwca 2020 r.

Szczechowiak

Grzegorz Szczechowiak
Prezes Zarządu

ZAŁĄCZNIK NR 1- POLITYKA RACHUNKOWOŚCI GRUPY MADKOM SA

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

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wariantcie porównawczym.

Przychody i koszty

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

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

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

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

Przychody z tytułu świadczenia usługi opieki serwisowej fakturowane z góry na okres dłuższy niż miesiąc rozliczane są liniowo przez cały okres trwania umowy.

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

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Przychody z tytułu dywidend

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

Wartości niematerialne i prawne

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

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

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

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

Uzasadnienie dla rozłożenia amortyzacji wartości firmy na okres 10 lat:

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

1. W skład wniesionego w formie zorganizowanej części przedsiębiorstwa („ZCP”) do MADKOM SA wchodziły wyniki prac badawczych i rozwojowych, które prowadził MADKOM sp. z o.o. Prace te w dużej mierze miały charakter koncepcyjny, badawczy bądź rozwojowy i były w różnym stopniu zaawansowane. Znaczna większość z tych prac znajdowała się jednak na etapie koncepcyjnym i badawczym, który nie nadawał się do wdrożenia w okresie najbliższych pięciu lat. Prace te wymagają dodatkowych badań i prac rozwojowych, tak aby w perspektywie najbliższych 10 lat mogły stać się produktami, które będzie można przekazać do sprzedaży.
2. Zarząd ocenia, że technologie i rozwiązania, które wchodziły w zakres ZCP będą mogły być wdrażane w perspektywie dłuższej niż 5 lat z uwagi na posiadane zasoby przez przedsiębiorstwo, w szczególności zasoby 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 2.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej od 2.000 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 2.000 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 w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpowiedni odpis.

Trwała utrata wartości aktywów

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

Leasing finansowy

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

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

Zapasy

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

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

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

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

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

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

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

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

Pożyczki udzielone i należności własne

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

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

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

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

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

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

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

Przekwalifikowania aktywów finansowych

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

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

Zobowiązania finansowe

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

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

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

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

Rachunkowość zabezpieczeń

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

ZAŁĄCZNIK NR 2- SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA Skonsolidowany rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	dane porównawcze		
	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2019 - 31.03.2019
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 410 537,60	1 288 410,67	2 122 780,67
Zmiana stanu produktów	14 466,20	600 816,88	600 816,88
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	573 171,34	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 641,00	34 409,60	34 409,60
	<u>3 006 816,14</u>	<u>1 923 637,15</u>	<u>2 758 007,15</u>
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja	(404 922,07)	(585 416,93)	(585 416,93)
Zużycie materiałów i energii	(82 016,28)	(91 146,74)	(91 146,74)
Usługi obce	(1 930 664,31)	(1 496 734,33)	(1 496 734,33)
Podatki i opłaty, w tym:	(14 484,82)	(397,00)	(397,00)
- podatek akcyzowy	-	-	-
Wynagrodzenia	(541 987,91)	(551 042,71)	(551 042,71)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(108 709,09)	(110 163,47)	(110 163,47)
Pozostałe koszty rodzajowe	(44 203,34)	(34 397,92)	(34 397,92)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(4 850,47)	(13 335,87)	(13 335,87)
	<u>(3 131 838,29)</u>	<u>(2 882 634,97)</u>	<u>(2 882 634,97)</u>
Strata ze sprzedaży	<u>(125 022,15)</u>	<u>(958 997,82)</u>	<u>(124 627,82)</u>
Pozostałe przychody operacyjne			
Inne przychody operacyjne	6 553,17	0,51	0,51
	<u>6 553,17</u>	<u>0,51</u>	<u>0,51</u>
Pozostałe koszty operacyjne			
Inne koszty operacyjne	(86 181,88)	(85 332,80)	(85 332,80)
	<u>(86 181,88)</u>	<u>(85 332,80)</u>	<u>(85 332,80)</u>
Strata z działalności operacyjnej	<u>(204 650,86)</u>	<u>(1 044 330,11)</u>	<u>(209 960,11)</u>
Przychody finansowe			
Odsetki	10 314,36	16 341,95	16 341,95
	<u>10 314,36</u>	<u>16 341,95</u>	<u>16 341,95</u>
Koszty finansowe			
Odsetki	(10 473,84)	(14 074,07)	(14 074,07)
Inne	(27 000,00)	(2 032,80)	(2 032,80)
	<u>(37 473,84)</u>	<u>(16 106,87)</u>	<u>(16 106,87)</u>
Strata z działalności gospodarczej	<u>(231 810,34)</u>	<u>(1 044 095,03)</u>	<u>(209 725,03)</u>
Odpis wartości firmy			
Odpis wartości firmy - jednostki zależne		(968,40)	(968,40)
		<u>(968,40)</u>	<u>(968,40)</u>
Odpis ujemnej wartości firmy			
Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	2 454,32	2 454,32	2 454,32
	<u>2 454,32</u>	<u>2 454,32</u>	<u>2 454,32</u>
Strata brutto	<u>(229 356,02)</u>	<u>(1 042 609,11)</u>	<u>(208 239,11)</u>
Podatek dochodowy	174 801,00	158 530,30	-
Zyski/(Straty) mniejszości	21 172,24	(50 297,75)	(50 297,75)
Strata netto	<u>(75 727,25)</u>	<u>(833 781,05)</u>	<u>(157 941,35)</u>

ZAŁĄCZNIK NR 3 – SKONSOLIDOWANY BILANS

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA Skonsolidowany bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA	dane porównawcze			
	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019	31.03.2019
Aktywa trwałe	7 292 446,12	7 062 236,77	6 425 811,34	6 267 281,04
Wartości niematerialne i prawne				
Koszty zakończonych prac rozwojowych	5 068 625,97	4 635 896,14	4 342 804,77	4 342 804,77
Wartość firmy	483 548,81	568 880,95	824 877,38	824 877,38
	<u>5 552 174,78</u>	<u>5 204 777,09</u>	<u>5 167 682,15</u>	<u>5 167 682,15</u>
Wartość firmy jednostek podporządkowanych				
Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	2 905,20	2 905,20
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2 905,20</u>	<u>2 905,20</u>
Rzeczowe aktywa trwałe				
Środki trwałe	803 777,82	873 963,84	700 808,69	700 808,69
urządzenia techniczne i maszyny	25 781,09	32 603,34	49 573,72	49 573,72
środki transportu	762 742,03	826 105,80	643 754,97	643 754,97
inne środki trwałe	15 254,70	15 254,70	7 480,00	7 480,00
	<u>803 777,82</u>	<u>873 963,84</u>	<u>700 808,69</u>	<u>700 808,69</u>
Inwestycje długoterminowe				
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	100,00	100,00
w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną			100,00	100,00
- udziały lub akcje			100,00	100,00
Inne inwestycje długoterminowe	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
	<u>6 500,00</u>	<u>6 500,00</u>	<u>6 600,00</u>	<u>6 600,00</u>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	437 407,00	262 606,00	547 815,30	389 285,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	492 586,52	714 389,84	0,00	0,00
	<u>929 993,52</u>	<u>976 995,84</u>	<u>547 815,30</u>	<u>389 285,00</u>
Aktywa obrotowe	3 688 456,63	2 934 819,63	3 288 256,69	3 288 256,69
Zapasy				
Towary	7 930,27	6 199,56	1 690,47	1 690,47
	<u>7 930,27</u>	<u>6 199,56</u>	<u>1 690,47</u>	<u>1 690,47</u>
Należności krótkoterminowe				
Należności od jednostek powiązanych	964 634,01	84 009,11	124 321,47	124 321,47
z tytułu dostaw i usług	964 634,01	84 009,11	124 321,47	124 321,47
Należności od pozostałych jednostek	1 578 527,36	1 336 204,76	826 824,87	826 824,87
z tytułu dostaw i usług	1 212 590,93	1 023 741,71	787 931,96	787 931,96
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	135 531,19	132,25	13 426,48	13 426,48
inne	230 405,24	312 330,80	25 466,43	25 466,43
	<u>2 543 161,37</u>	<u>1 420 213,87</u>	<u>951 146,34</u>	<u>951 146,34</u>
Inwestycje krótkoterminowe				
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 038 994,15	1 446 643,18	1 915 468,70	1 915 468,70
w jednostkach zależnych i współzależnych	431 881,67	425 851,84	255 323,42	255 323,42
- udzielone pożyczki	431 881,67	425 851,84	255 323,42	255 323,42
w pozostałych jednostkach	522 734,54	540 450,01	772 428,64	772 428,64
- udziały lub akcje	40 221,45	40 221,45		
- udzielone pożyczki	482 513,09	500 228,56	772 428,64	772 428,64
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	84 377,94	480 341,33	887 716,64	887 716,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	84 377,94	480 341,33	887 716,64	887 716,64
	<u>1 038 994,15</u>	<u>1 446 643,18</u>	<u>1 915 468,70</u>	<u>1 915 468,70</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	98 370,84	61 763,02	419 951,18	419 951,18
Udziały (akcje) własne	122 500,00	122 500,00	162 721,45	162 721,45
AKTYWA RAZEM	<u>11 103 402,75</u>	<u>10 119 556,40</u>	<u>9 876 789,48</u>	<u>9 718 259,18</u>

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA
Skonsolidowany bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASywa	31.03.2020	31.12.2019	dane porównawcze	
			31.03.2019	31.03.2019
Kapitał własny				
Kapitał podstawowy	5 069 750,00	5 069 750,00	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał zapasowy, w tym	794 342,34	794 342,34	-	-
Zysk z lat ubiegłych	181 705,19	162 625,25	1 804 610,09	1 804 610,09
(Strata)/Zysk netto	(75 727,25)	19 079,93	(833 781,05)	(157 941,35)
	<u>5 970 070,28</u>	<u>6 045 797,52</u>	<u>6 040 579,04</u>	<u>6 716 418,73</u>
Kapitał mniejszości	68 036,56	46 864,32	51 692,84	51 692,84
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	<u>3 435 465,34</u>	<u>3 314 618,65</u>	<u>2 814 457,94</u>	<u>2 814 457,94</u>
Rezerwy na zobowiązania				
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	941 727,00	941 727,00	1 012 831,00	1 012 831,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	64 326,27	64 326,27	41 058,19	41 058,19
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	64 326,27	64 326,27	41 058,19	41 058,19
Pozostałe rezerwy	20 000,00	20 000,00	-	-
- krótkoterminowe	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
	<u>1 026 053,27</u>	<u>1 026 053,27</u>	<u>1 053 889,19</u>	<u>1 053 889,19</u>
Zobowiązania długoterminowe				
Wobec pozostałych jednostek	312 856,42	385 292,72	573 483,98	573 483,98
kredyty i pożyczki	-	-	300 000,00	300 000,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
inne zobowiązania finansowe	312 856,42	385 292,72	273 483,98	273 483,98
	<u>312 856,42</u>	<u>385 292,72</u>	<u>573 483,98</u>	<u>573 483,98</u>
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	765 687,85	109 461,51	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	765 687,85	109 461,51	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 330 867,80	1 793 811,15	1 187 084,77	1 187 084,77
kredyty i pożyczki	-	325 000,00	50 000,00	50 000,00
inne zobowiązania finansowe	185 270,07	185 270,07	211 067,41	211 067,41
z tytułu dostaw i usług	883 729,25	889 571,58	489 767,11	489 767,11
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	35 200,00	149 607,20	149 607,20
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	139 294,82	204 259,61	150 817,17	150 817,17
z tytułu wynagrodzeń	122 573,66	146 263,20	132 212,28	132 212,28
inne	-	8 246,69	3 613,60	3 613,60
	<u>2 096 555,65</u>	<u>1 903 272,66</u>	<u>1 187 084,77</u>	<u>1 187 084,77</u>
Rozliczenia międzyokresowe				
Ujemna wartość firmy	19 634,58	22 088,91	29 451,87	29 451,87
Inne rozliczenia międzyokresowe (RMP)	1 610 196,00	690 187,00	940 607,80	106 237,80
- krótkoterminowe	1 610 196,00	690 187,00	940 607,80	106 237,80
	<u>1 629 830,58</u>	<u>712 275,91</u>	<u>970 059,67</u>	<u>135 689,67</u>
PASywa RAZEM	<u>11 103 402,75</u>	<u>10 119 556,40</u>	<u>9 876 789,49</u>	<u>9 718 259,18</u>

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

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	dane porównawcze		
	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2019 - 31.03.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zyski netto	(75 727,25)	(833 781,05)	(157 941,35)
Korekty razem	801 807,74	414 438,10	(261 401,60)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	726 080,49	(419 342,95)	(419 342,95)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	22 000,00		
Wydatki	(682 133,74)	(251 962,72)	(251 962,72)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(660 133,74)	(251 962,72)	(251 962,72)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	-	-	-
Wydatki	(461 910,14)	(287 305,54)	(287 305,54)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(461 910,14)	(287 305,54)	(287 305,54)
Przepływy pieniężne netto razem	(395 963,39)	(958 611,21)	(958 611,21)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(395 963,39)	(958 611,20)	(958 611,20)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
Środki pieniężne na początek okresu	480 341,33	1 846 327,84	1 846 327,84
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	84 377,94	887 716,63	887 716,63

ZAŁĄCZNIK NR 5- ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	dane porównawcze		
	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2019 - 31.03.2019
Kapitał własny na początek okresu	6 045 797,52	6 874 360,07	6 874 360,07
Kapitał własny na początek okresu po korektach	6 045 797,52	6 874 360,07	6 874 360,07
Kapitał podstawowy na początek okresu	5 069 750,00	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 069 750,00	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	794 342,34	-	-
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	794 342,34	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	162 625,25	2 623 636,86	2 623 636,86
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	714 835,25	2 623 636,86	2 623 636,86
-korekty błędów	-	-	-
-zmiana przyjętych zasad (polityk) rachunkowości	-	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	714 835,25	2 623 636,86	2 623 636,86
zwiększenia	19 079,93	-	-
- z tytułu zysku za 2019	19 079,93	-	-
zmniejszenia	(552 210,00)	-	-
- z tytułu pokrycia straty	(552 210,00)	-	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	181 705,18	2 623 636,86	2 623 636,86
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(552 210,00)	(819 026,79)	(819 026,79)
zwiększenia	552 210,00	-	-
- z tytułu przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	552 210,00	-	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	(819 026,79)	(819 026,79)
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	181 705,18	1 804 610,07	1 804 610,07
Wynik netto			
strata netto	(75 727,25)	(833 781,05)	(157 941,35)
Kapitał własny na koniec okresu	5 970 070,28	6 040 579,04	6 716 418,72
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 970 070,28	6 040 579,04	6 716 418,72

ZAŁĄCZNIK NR 6- JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MADKOM SA

Jednostkowy rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	dane porównawcze		
	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2019 - 31.03.2019
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 310 225,12	1 272 997,35	2 107 367,35
Zmiana stanu produktów	14 466,20		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	573 171,34	600 816,88	600 816,88
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 641,00	34 409,60	34 409,60
	<u>2 906 503,66</u>	<u>1 908 223,83</u>	<u>2 742 593,83</u>
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja	(404 922,07)	(585 416,93)	(585 416,93)
Zużycie materiałów i energii	(82 016,28)	(91 146,74)	(91 146,74)
Usługi obce	(2 074 205,01)	(1 468 364,67)	(1 468 364,67)
Podatki i opłaty, w tym:	(14 484,82)	(397,00)	(397,00)
Wynagrodzenia	(431 764,37)	(403 267,82)	(403 267,82)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(82 984,79)	(80 008,69)	(80 008,69)
Pozostałe koszty rodzajowe	(22 848,26)	(17 307,09)	(17 307,09)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(4 850,47)	(13 335,87)	(13 335,87)
	<u>(3 118 076,07)</u>	<u>(2 659 244,81)</u>	<u>(2 659 244,81)</u>
Strata ze sprzedaży	(211 572,41)	(751 020,98)	83 349,02
Pozostałe przychody operacyjne			
Inne przychody operacyjne	6 553,17	0,22	0,22
	<u>6 553,17</u>	<u>0,22</u>	<u>0,22</u>
Pozostałe koszty operacyjne			
Inne koszty operacyjne	(86 181,88)	(85 332,69)	(85 332,69)
	<u>(86 181,88)</u>	<u>(85 332,69)</u>	<u>(85 332,69)</u>
Strata z działalności operacyjnej	(291 201,12)	(836 353,45)	(1 983,45)
Przychody finansowe			
Odsetki	10 314,36	16 341,95	16 341,95
	<u>10 314,36</u>	<u>16 341,95</u>	<u>16 341,95</u>
Koszty finansowe			
Odsetki	(8 612,53)	(20 859,72)	(20 859,72)
Inne	(27 000,00)	(2 032,80)	(2 032,80)
	<u>(35 612,53)</u>	<u>(22 892,52)</u>	<u>(22 892,52)</u>
Strata brutto	(316 499,29)	(842 904,02)	(8 534,02)
Podatek dochodowy	174 801,00	158 530,30	
Strata netto	<u>(141 698,29)</u>	<u>(684 373,72)</u>	<u>(8 534,02)</u>

ZAŁĄCZNIK NR 7 – JEDNOSTKOWY BILANS

MADKOM SA Jednostkowy bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA	dane porównawcze			
	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019	31.03.2019
Aktywa trwałe	7 334 965,12	7 104 755,77	6 439 541,14	6 281 010,84
Wartości niematerialne i prawne				
Koszty zakończonych prac rozwojowych	5 068 625,97	4 635 896,14	4 342 804,77	4 342 804,77
Wartość firmy	483 548,81	568 880,95	824 877,38	824 877,38
	<u>5 552 174,78</u>	<u>5 204 777,09</u>	<u>5 167 682,15</u>	<u>5 167 682,15</u>
Rzeczowe aktywa trwałe				
Środki trwałe	803 777,82	873 963,84	700 808,69	700 808,69
urządzenia techniczne i maszyny	25 781,09	32 603,34	49 573,72	49 573,72
środki transportu	762 742,03	826 105,80	643 754,97	643 754,97
inne środki trwałe	15 254,70	15 254,70	7 480,00	7 480,00
	<u>803 777,82</u>	<u>873 963,84</u>	<u>700 808,69</u>	<u>700 808,69</u>
Inwestycje długoterminowe				
Długoterminowe aktywa finansowe	68 200,00	68 200,00	68 300,00	68 300,00
w jednostkach zależnych i współzależnych	68 200,00	68 200,00	68 300,00	68 300,00
- udziały lub akcje	68 200,00	68 200,00	68 300,00	68 300,00
Inne inwestycje długoterminowe	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
	<u>74 700,00</u>	<u>74 700,00</u>	<u>74 800,00</u>	<u>74 800,00</u>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	411 726,00	236 925,00	496 250,30	337 720,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	492 586,52	714 389,84	-	-
	<u>904 312,52</u>	<u>951 314,84</u>	<u>496 250,30</u>	<u>337 720,00</u>
Aktywa obrotowe	3 555 888,24	2 869 535,12	3 270 693,73	3 270 693,73
Zapasy				
Towary	7 930,27	6 199,56	1 690,47	1 690,47
	<u>7 930,27</u>	<u>6 199,56</u>	<u>1 690,47</u>	<u>1 690,47</u>
Należności krótkoterminowe				
Należności od jednostek powiązanych	964 634,01	103 362,83	124 321,47	124 321,47
z tytułu dostaw i usług	964 634,01	100 841,31	124 321,47	124 321,47
inne	-	2 521,52	-	-
Należności od pozostałych jednostek	1 503 404,18	1 316 662,87	815 842,60	815 842,60
z tytułu dostaw i usług	1 140 490,93	1 023 741,71	784 131,96	784 131,96
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	135 531,19		13 426,48	13 426,48
inne	227 382,06	292 921,16	18 284,16	18 284,16
	<u>2 468 038,19</u>	<u>1 420 025,70</u>	<u>940 164,07</u>	<u>940 164,07</u>
Inwestycje krótkoterminowe				
Krótkoterminowe aktywa finansowe	981 548,94	1 381 546,84	1 908 888,01	1 908 888,01
w jednostkach zależnych i współzależnych	431 881,67	425 851,84	255 323,42	255 323,42
- udzielone pożyczki	255 323,42	425 851,84	255 323,42	255 323,42
w pozostałych jednostkach	467 200,76	484 916,23	772 428,64	772 428,64
- udzielone pożyczki	467 200,76	484 916,23	772 428,64	772 428,64
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	82 466,51	470 778,77	881 135,95	881 135,95
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	82 466,51	470 778,77	881 135,95	881 135,95
	<u>981 548,94</u>	<u>1 381 546,84</u>	<u>1 908 888,01</u>	<u>1 908 888,01</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	98 370,84	61 763,02	419 951,18	419 951,18
AKTYWA RAZEM	10 890 853,36	9 974 290,89	9 710 234,87	9 551 704,57

MADKOM SA
Jednostkowy bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASywa	dane porównawcze			
	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019	31.03.2019
Kapitał własny				
Kapitał podstawowy	5 069 750,00	5 069 750,00	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał zapasowy, w tym	276 439,77	276 439,77	-	-
Zysk z lat ubiegłych	649 303,71	470 788,66	1 594 870,91	1 594 870,91
(Strata)/Zysk netto	(141 698,29)	178 515,05	(684 373,72)	(8 534,02)
	<u>5 853 795,19</u>	<u>5 995 493,48</u>	<u>5 980 247,19</u>	<u>6 656 086,89</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 037 058,17	3 978 797,41	3 729 987,68	2 895 617,68
Rezerwy na zobowiązania				
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	941 699,00	941 699,00	1 010 460,00	1 010 460,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	64 326,27	64 326,27	41 058,19	41 058,19
- krótkoterminowa	64 326,27	64 326,27	41 058,19	41 058,19
Pozostałe rezerwy	20 000,00	20 000,00	-	-
- krótkoterminowe	20 000,00	20 000,00	-	-
	<u>1 026 025,27</u>	<u>1 026 025,27</u>	<u>1 051 518,19</u>	<u>1 051 518,19</u>
Zobowiązania długoterminowe				
Wobec jednostek powiązanych			569 371,02	569 371,02
Wobec pozostałych jednostek	312 856,42	385 292,72	273 483,98	273 483,98
inne zobowiązania finansowe	312 856,42	385 292,72	273 483,98	273 483,98
	<u>312 856,42</u>	<u>385 292,72</u>	<u>842 855,00</u>	<u>842 855,00</u>
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	823 922,77	354 502,38	10 110,92	10 110,92
z tytułu dostaw i usług	823 922,77	354 502,38	10 110,92	10 110,92
inne	-	-	-	-
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 264 057,71	1 522 790,04	884 895,76	884 895,76
kredyty i pożyczki		200 000,00	-	-
inne zobowiązania finansowe	185 270,07	185 270,07	211 067,41	211 067,41
z tytułu dostaw i usług	881 012,39	870 996,57	468 039,11	468 039,11
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-	-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i	94 970,10	149 763,31	104 390,10	104 390,10
zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych				
z tytułu wynagrodzeń	102 805,15	112 167,75	101 399,14	101 399,14
inne	-	4 592,34	-	-
Fundusze specjalne	<u>2 087 980,48</u>	<u>1 877 292,42</u>	<u>895 006,68</u>	<u>895 006,68</u>
Rozliczenia międzyokresowe				
Inne rozliczenia międzyokresowe (RMP)	1 610 196,00	690 187,00	940 607,81	106 237,81
- krótkoterminowe	1 610 196,00	690 187,00	940 607,81	106 237,81
	<u>1 610 196,00</u>	<u>690 187,00</u>	<u>940 607,81</u>	<u>106 237,81</u>
PASywa RAZEM	<u>10 890 853,36</u>	<u>9 974 290,89</u>	<u>9 710 234,87</u>	<u>9 551 704,57</u>

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

MADKOM SA

Jednostkowy rachunek przepłyów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	dane porównawcze		
	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2019 - 31.03.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Straty netto	(141 698,29)	(684 373,72)	(8 534,02)
Korekty razem	748 568,60	484 631,88	(191 207,82)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	606 870,31	(199 741,84)	(199 741,84)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	22 000,00		
Wydatki	(682 133,74)	(251 962,72)	(251 962,72)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(660 133,74)	(251 962,72)	(251 962,72)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	-	-	-
Wydatki	(335 048,83)	(353 710,64)	(353 710,64)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(335 048,83)	(353 710,64)	(353 710,64)
Przepływy pieniężne netto razem	(388 312,26)	(805 415,20)	(805 415,20)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(388 312,26)	(805 415,20)	(805 415,20)
Środki pieniężne na początek okresu	470 778,77	1 686 551,14	1 686 551,14
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	82 466,51	881 135,94	881 135,94

ZAŁĄCZNIK NR 9 – JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

MADKOM SA

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	dane porównawcze		
	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2019 - 31.03.2019
Kapitał własny na początek okresu	6 664 620,91	6 664 620,91	6 664 620,91
-korekty błędów	-	-	-
-zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
Kapitał własny na początek okresu po korektach	6 664 620,91	6 664 620,91	6 664 620,91
Kapitał podstawowy na początek okresu	5 069 750,00	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 069 750,00	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	276 439,77	-	-
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	276 439,77	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 022 998,66	2 697 740,07	2 697 740,07
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 022 998,66	2 697 740,07	2 697 740,07
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	1 022 998,66	2 697 740,07	2 697 740,07
zwiększenia	178 515,05	-	-
- z tytułu zysku za 2019	178 515,05	-	-
zmniejszenia	(552 210,00)	-	-
- z tytułu pokrycia straty	(552 210,00)	-	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	649 303,71	2 697 740,07	2 697 740,07
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(552 210,00)	(1 102 869,16)	(1 102 869,16)
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(552 210,00)	(1 102 869,16)	(1 102 869,16)
zmniejszenia	552 210,00	-	-
- z tytułu przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	552 210,00	-	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	(1 102 869,16)	(1 102 869,16)
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	649 303,71	1 594 870,91	1 594 870,91
Wynik netto			
zysk netto			
strata netto	(141 698,29)	(684 373,72)	(8 534,02)
Kapitał własny na koniec okresu	5 853 795,19	5 980 247,19	6 656 086,89
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 853 795,19	5 980 247,19	6 656 086,89