



SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

TenderHut S.A.

za III kwartał 2021 roku

**sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi
Standardami Sprawozdawczości Finansowej**

Białystok, dnia 10 listopada 2021 r.

Spis treści

I.	Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe	4
1.	Sprawozdanie finansowe z całkowitych dochodów TenderHut S.A.....	4
2.	Sprawozdanie z sytuacji finansowej TenderHut S.A.....	5
3.	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym TenderHut S.A.	6
4.	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych TenderHut S.A.	8
II.	Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego TenderHut S.A. za III kwartał 2021 roku	9
1.	Informacje ogólne o Spółce.....	9
2.	Przyjęte zasady rachunkowości	9
2.1.	Waluta funkcjonalna i sprawozdawcza.....	10
2.2.	Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	10
2.3.	Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego oraz oświadczenie o zgodności.....	10
2.4.	Nowe standardy, interpretacje i zmiany opublikowanych standardów.....	10
2.5.	Okres objęty sprawozdaniem i danymi porównywalnymi dla prezentowanego sprawozdania finansowego.....	10
2.6.	Założenie kontynuacji działalności	11
3.	Segmenty operacyjne.....	11
4.	Informacje o Grupie Kapitałowej	11
5.	Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej TenderHut, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności	12
6.	Kapitał akcyjny.....	12
7.	Dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty	13
8.	Informacje o podmiotach powiązanych	13
9.	Komentarz objaśniający, dotyczący sezonowości lub cykliczności działalności.....	13
10.	Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, zysk netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość...	13
11.	Rodzaj oraz kwoty zmian wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego, lub zmiany wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich latach obrotowych	14
12.	Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania oraz odwróceniu takiego odpisu	14
13.	Sprawy sądowe.....	14
14.	Zdarzenia po dniu bilansowym	14
15.	Informacja o instrumentach finansowych.....	14
16.	Zmiany warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy po koszcie zamortyzowanym	14
17.	Wartości niematerialne	15

TenderHut S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2021 roku

18.	Informacja o nabyciu i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.....	15
19.	Informacja o poczynionych zobowiązaniach na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	16
20.	Informacja o korektach błędów poprzednich okresów.....	16
21.	Kredyty i pożyczki	16
22.	Zobowiązania warunkowe.....	16
23.	Informacje o rozwiązaniu rezerw na koszty restrukturyzacji	16

I. Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

1. Sprawozdanie finansowe z całkowitych dochodów TenderHut S.A.

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	PLN`000			
	III kwartał		III kwartał narastająco	
	2021	2020	2021	2020
Działalność kontynuowana				
Przychody	2 753	3 345	8 888	11 458
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 427	3 250	7 749	11 191
Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	159	86	458	196
Przychody pozostałe	167	9	681	70
Koszty działalności operacyjnej	4 441	3 260	12 292	10 863
Amortyzacja	60	76	195	227
Zużycie materiałów i surowców	359	112	742	372
Usługi obce	3 499	2 682	9 942	9 133
Podatki i opłaty	4	4	14	10
Wynagrodzenia	272	232	702	734
Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	49	45	126	140
Pozostałe koszty	40	23	114	53
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	158	86	456	194
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 688)	85	(3 403)	595
Przychody finansowe	5 177	1	9 682	22
Koszty finansowe	16	18	70	71
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 473	68	6 209	545
Podatek dochodowy	(288)	21	(627)	117
Zysk (strata) netto	3 761	47	6 836	429
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	3 761	47	6 836	429

2. Sprawozdanie z sytuacji finansowej TenderHut S.A.

AKTYWA	PLN ` 000	
	30.09.2021	31.12.2020
Aktywa trwałe	15 195	10 632
Wartość firmy	-	-
Wartości niematerialne	72	82
Rzeczowe aktywa trwałe	170	162
Prawo do użytkowania	754	921
Nieruchomości inwestycyjne	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	632	5
Długoterminowe aktywa finansowe	13 567	9 463
Pozostałe aktywa	-	-
Aktywa obrotowe	12 539	6 181
Zapasy	10	0
Należności z tytułu dostaw i usług	1 103	2 089
Należności pozostałe	4 025	821
Należność z tytułu podatku dochodowego	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	40	106
Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 925	3 006
Pozostałe aktywa	1 436	160
Aktywa razem	27 734	16 814

PASywa	PLN ` 000	
	30.09.2021	31.12.2020
Kapitał własny	22 622	11 566
Kapitał podstawowy	181	176
Kapitał zapasowy	15 599	11 021
Kapitał rezerwowy	6	18
Kapitał z tytułu zmiany proporcji udziałów niedających kontroli	-	-
Zyski zatrzymane	6 836	352
- w tym zysk (strata) netto	6 836	993
Razem kapitał własny	22 622	11 566
Zobowiązanie długoterminowe	806	805
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	-	-
Pozostałe rezerwy	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte	263	73
Inne zobowiązania finansowe	544	732
Dotacje	-	-
Pozostałe zobowiązania	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	4 306	4 442
Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte	2 177	1 127
Inne zobowiązania finansowe	250	255
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 633	1 914
Zobowiązania pozostałe	247	902
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	-	185
Dotacje	-	-
Pozostałe rezerwy	-	60
Pasywa razem	27 734	16 814

TenderHut S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2021 roku

3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym TenderHut S.A.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2021 roku	176	11 021	18	352	11 566
Całkowite dochody:	-	-	-	6 836	6 836
Zysk/strata netto za rok obrotowy obrotowego	-	-	-	6 836	6 836
Transakcje z właścicielami:	5	4 226	(12)	-	4 220
Nadwyżka ceny emisyjnej ponad wartość nominalną wyemitowanych akcji	-	4 210	6	-	4 216
Koszty emisji akcji	-	(1)	-	-	(1)
Zarejestrowanie podwyższenia kapitału podstawowego	5	17	(18)	-	5
Podział wyniku roku ubiegłego:	-	352	-	(352)	-
Stan na 30 września 2021 roku	181	15 599	6	6 836	22 622

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2020 roku	176	10 893	-	(641)	10 427
Całkowite dochody:	-	-	-	993	993
Zysk/strata netto za rok obrotowy obrotowego	-	-	-	993	993
Transakcje z właścicielami:	0	128	18	-	146
Nadwyżka ceny emisyjnej ponad wartość nominalną wyemitowanych akcji	-	169	17	-	187
Koszty emisji akcji	-	(42)	-	-	(42)
Podział wyniku roku ubiegłego:	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2020 roku	176	11 021	18	352	11 566

TenderHut S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2021 roku

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2020 roku	176	10 893	-	(641)	10 427
Całkowite dochody:	-	-	-	429	429
Zysk/strata netto za rok obrotowy obrotowego	-	-	-	429	429
Transakcje z właścicielami:	-	-	-	-	-
Nadwyżka ceny emisyjnej ponad wartość nominalną wyemitowanych akcji	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-
Podział wyniku roku ubiegłego:	-	-	-	-	-
Stan na 30 września 2020 roku	176	10 893	-	(213)	10 856

4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych TenderHut S.A.

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	PLN` 000	
	III kwartał narastająco	
	2021	2020
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk / strata brutto	6 209	545
II. Korekty	(11 530)	2 071
1. Amortyzacja	195	227
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(6 845)	20
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
4. Zmiana stanu rezerw	(60)	5
5. zmiana stanu zapasów	(9)	()
6. Zmiana stanu należności	(2 219)	2 028
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 314)	512
8. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dotacji	-	-
9. Podatek dochodowy	627	(117)
10. Wycena instrumentów pochodnych	-	-
11. Zmiana stanu pozostałych aktywów	(1 903)	(604)
12. Inne korekty	(1)	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(5 321)	2 616
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-	-
I. Wpływy	6 824	152
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	15	-
2. Zbycie udziałów	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	6 809	152
- spłata udzielonych pożyczek	100	140
- odsetki	9	12
- dywidendy i udziały w zyskach	6 700	-
II. Wydatki	3 092	2 803
1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	42	65
2. Inwestycje w nieruchomości	-	-
3. Udzielone pożyczki	2 846	2 130
4. Zaliczki na ŚT w budowie	-	-
5. Nabycie aktywów finansowych (udziały)	204	608
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 732	(2 651)
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-	-
I. Wpływy	2 229	525
1. Dopłaty do kapitału	321	-
2. Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte	1 908	525
3. Wpływy z tytułu faktoringu	-	-
4. Z aktywów finansowych	-	-
II. Wydatki	706	444
1. Spłata kredytów bankowych i pożyczek zaciągniętych	666	407
2. Odsetki	41	37
3. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
4. Zmniejszenie zobowiązań faktoringowych	-	-
5. Udzielone pożyczki	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 523	81
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	(66)	47
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(66)	47
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	106	11
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM:	40	58

II. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego TenderHut S.A. za III kwartał 2021 roku

1. Informacje ogólne o Spółce

Spółka TenderHut S.A. (Spółka) została zawiązana w dniu 24 marca 2010 roku w Białymstoku na czas nieokreślony.

Siedziba Spółki mieści się w Białymstoku przy ul. Sienkiewicza 110.

Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000355489, w dniu 30 kwietnia 2010 roku.

Spółka posiada numer NIP 5423161397 oraz symbol REGON 200346301.

Spółka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz w oparciu o statut.

Na dzień 30 września 2021 roku, skład organów zarządczych i nadzorujących Spółki był następujący:

▪ Zarząd:

Robert Sebastian Strzelecki – Prezes Zarządu

Thomas Jacob Birk – Członek Zarządu

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie dokonano zmian w składzie Zarządu Spółki.

▪ Rada Nadzorcza:

Tomasz Paweł Krześniak – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Agnieszka Mróz – Członek Rady Nadzorczej

Wojciech Strzelecki – Członek Rady Nadzorczej

Iwona Świącicka – Członek Rady Nadzorczej.

Magdalena Mazurek-Szkałuba – Członek Rady Nadzorczej

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie dokonano zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

Podstawową działalnością Spółki są usługi informatyczne.

2. Przyjęte zasady rachunkowości

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) oraz MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską („UE”).

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji, które ujawniane są w rocznym sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF. Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym TenderHut S.A. za 2020 rok.

2.1. Waluta funkcjonalna i sprawozdawcza

Pozycje zawarte w sprawozdaniach finansowych wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym Spółka prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w tysiącach PLN (chyba, że w nocie informacji dodatkowej wskazano inaczej). Polski nowy złoty (PLN) jest walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Spółki.

2.2. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 10 listopada 2021 roku.

2.3. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego oraz oświadczenie o zgodności

Zarząd Spółki oświadcza, iż skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe TenderHut S.A. zostało sporządzone wedle najlepszej wiedzy, według stanu na dzień 30 września 2021 roku, zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości. Sprawozdanie finansowe Spółki odzwierciedla sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny.

Prezentowane skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) w szczególności w zgodności z MSR 34 „Śródroczne sprawozdania finansowe” oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania kwartalnego sprawozdania finansowego.

Podczas sporządzania śródrocznego sprawozdania finansowego przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym.

2.4. Nowe standardy, interpretacje i zmiany opublikowanych standardów

Spółka zamierza przyjąć opublikowane, lecz nie obowiązujące do dnia publikacji niniejszego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego zmiany MSSF, zgodnie z datą ich wejścia w życie. Oszacowanie wpływu zmian oraz nowych MSSF na przyszłe sprawozdanie finansowe Spółki zostało przedstawione w sprawozdaniu finansowym za rok 2020 w notach objaśniających do sprawozdania finansowego w pkt 3.7 Nowe i zmienione regulacje MSSF.

2.5. Okres objęty sprawozdaniem i danymi porównywalnymi dla prezentowanego sprawozdania finansowego

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 30 września 2021 roku i obejmuje okres 9 miesięcy.

Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej oraz pozycjach pozabilansowych zaprezentowano porównywalne dane finansowe na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów, sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym oraz w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych zaprezentowano porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku.

2.6. Założenie kontynuacji działalności

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę.

3. Segmenty operacyjne

Spółka prowadzi jednorodną działalność gospodarczą i z tego powodu rozpoznaje jeden segment sprawozdawczy.

4. Informacje o Grupie Kapitałowej

Skład grupy kapitałowej, dla której TenderHut S.A. jest jednostką dominującą oraz listę jednostek stowarzyszonych przedstawia poniższa tabela:

Nazwa	Główna działalność	Kraj założenia	% udziałów w kapitale	
			Na dzień 30 września 2021	Na dzień 31 grudnia 2020
SoftwareHut Sp. z o.o.	usługi informatyczne	Polska	100	100
SoftwareHut LLC*	usługi informatyczne	USA	100	100
SoftwareHut Nordic APS*	usługi informatyczne	Dania	100	100
Nordic Tech House AB*	usługi informatyczne	Szwecja	45	45
Evertop Sp. z o.o.	usługi informatyczne	Polska	100	n.a.
ProtectHut Sp. z o.o.	usługi informatyczne	Polska	100	100
ExtraHut Sp. z o.o.	usługi informatyczne	Polska	100	100
LegalHut Sp. z o.o.	usługi prawne	Polska	100	100
Solution4Labs Sp. z o.o.	usługi LIMS	Polska	100	100
SolutionForLabs Guangzhou Limited**	usługi LIMS	Chiny	100	100
Holo4Med Sp. z o.o.	usługi informatyczne, LIS	Polska	100	100
Grow Uperion S.A.	usługi informatyczne	Polska	90,9	90,9
Zonifero S.A.	usługi informatyczne	Polska	100	100
Holo4Labs Sp. z o.o.	usługi informatyczne	Polska	89,3	89,3
NOACON Entwicklungsgesellschaft mbH	usługi informatyczne	Niemcy	33,3	33,3

* bezpośrednim podmiotem nadrzędnym jest SoftwareHut Sp. z o.o.

** bezpośrednim podmiotem nadrzędnym jest Solution4Labs Sp. z o.o.

W pozostałych podmiotach udziały posiada bezpośrednio TenderHut S.A.

5. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej TenderHut, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W dniu 16 czerwca 2021 r. została podpisana umowa objęcia akcji przez TenderHut S.A., za wkład w formie pieniężnej, w podwyższonym kapitale spółki Stockambit S.A. Przedmiot działalności spółki stanowi platforma finansowania społecznościowego. W dniu 26 października zarejestrowano w KRS nową emisję akcji Stockambit S.A., w wyniku czego TenderHut objął udział w kapitale Stockambit S.A. w wysokości 36,4%.

TenderHut S.A. w dniu 7 czerwca 2021 roku zawarł warunkową umowę ze współnikami spółki Evertop spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Chorzowie (dalej "Evertop"), na mocy której TenderHut S.A. upoważniony był do nabycia 100% udziałów w spółce Evertop. Strony uzgodniły, iż w ramach płatności za udziały, TenderHut S.A. wyemituje 60.000 akcji nowej serii E1, które aktualni udziałowcy Evertop obejmą zgodnie z posiadanymi proporcjami w udziałach. Warunkiem wejścia w życie było wyrażenie bezwarunkowej zgody na zmianę struktury udziałowej spółki Evertop przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju. Po spełnieniu wyżej wymienionego warunku, w dniu 5 sierpnia 2021 roku zostały zawarte trzy umowy objęcia akcji TenderHut S.A. przez dotychczasowych udziałowców Evertop, za wkład niepieniężny w postaci udziałów Evertop. Tym samym TenderHut S.A. nabył 100% udziałów w spółce Evertop. Nowa emisja akcji TenderHut S.A. serii E1 nie została jeszcze zarejestrowana w KRS. Evertop działa w obszarze outsourcingu i consultingu IT.

6. Kapitał akcyjny

Struktura kapitału akcyjnego

Wyszczególnienie	30.09.2021
emisja akcji serii A1	750 000
emisja akcji serii B1	1 010 509
emisja akcji serii C1	3 342
emisja akcji serii C2	47 526
RAZEM:	1 811 377

Dnia 29 grudnia 2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powzięło między innymi uchwały o emisji akcji serii C1 w liczbie 3.342 szt. i C2 w liczbie 47.526 szt. Emisja została zarejestrowana w KRS w dniu 4 lutego 2021 r.

W dniu 8 lipca 2021 r. Zarząd spółki podjął decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki, w ramach uchwalonego i zarejestrowanego kapitału docelowego o kwotę nie wyższą niż 18.000,00 zł w drodze emisji nie więcej niż 180.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D1 o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Akcje serii D1 zostały zaoferowane w drodze oferty publicznej. W dniu 12 października zakończono subskrypcję akcji serii D1. W rezultacie przydzielono inwestorom 134.026 sztuki akcji serii D1 za wkłady pieniężne. Akcje zostały objęte po cenie 50 zł. Akcje serii D1 nie zostały jeszcze zarejestrowane w KRS.

W dniu 8 lipca 2021 r. Zarząd spółki podjął decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki, w ramach uchwalonego i zarejestrowanego kapitału docelowego o kwotę nie wyższą niż 6.000,00 zł w drodze emisji 60.000 akcji zwykłych na okaziciela serii E1 o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Akcje serii E1 zostały zaoferowane w drodze subskrypcji prywatnej dla właścicieli spółki Evertop, w celu ich objęcia w zamian za wkłady niepieniężne w postaci 100% udziałów spółki Evertop. W dniu 5 sierpnia 2021 roku, zostały zawarte trzy umowy objęcia 60.000 akcji TenderHut S.A. serii E1 za wkład niepieniężny, w wyniku czego TenderHut S.A. nabył 100% udziałów w spółce Evertop. Akcje serii E1 nie zostały jeszcze zarejestrowane w KRS.

Struktura własności kapitału akcyjnego na dzień 30 września 2021 r.

Wyszczególnienie	Liczba akcji (szt)	Udział w kapitale	Udział w ogólnej liczbie głosów
Thomas i Martin Birk*	750 000	41,40%	41,40%
Robert Strzelecki	742 050	40,97%	40,97%
Mateusz Andrzejewski	107 106	5,91%	5,91%
Thomas Birk	11 288	0,62%	0,62%
Martin Birk**	6 876	0,38%	0,38%
Pozostali	194 057	10,71%	10,71%
RAZEM:	1 811 377	100,00%	100,00%

* akcje, które należały do Waldemara Birka zmarłego w 2018 roku, dziedziczone przez Thomasa Birka i Martina Birka; do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie zostało ukończone postępowanie spadkowe

** zmarł w 2020 roku, a do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie zostało ukończone postępowanie spadkowe

7. Dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty

W raportowanym okresie w Spółce nie była wypłacana ani zadeklarowana do wypłaty dywidenda.

8. Informacje o podmiotach powiązanych

W raportowanym okresie spółki z Grupy kapitałowej TenderHut S.A. nie zawarły istotnych transakcji z podmiotami powiązanimi na warunkach inne niż rynkowe. Wszystkie transakcje tego rodzaju w tym okresie miały charakter biznesowy, a ich warunki i charakter wynikały z bieżącej działalności operacyjnej prowadzonej przez spółki wchodzące w skład Grupy kapitałowej TenderHut S.A. Wartość transakcji sprzedaży pomiędzy podmiotami powiązanimi kapitałowo w okresie 9 miesięcy zakończonych 30.09.2021 r. wyniosła 19.565 tys. zł. W analogicznym okresie roku poprzedzającego tj. w okresie 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 r. wartość przychodów ze sprzedaży pomiędzy podmiotami powiązanimi wyniosła 22.148 tys. zł.

9. Komentarz objaśniający, dotyczący sezonowości lub cykliczności działalności

W działalności TenderHut nie występuje sezonowość, ani cykliczność działalności.

10. Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, zysk netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość

W okresie 9 miesięcy zakończonych w dniu 30 września 2021 roku TenderHut S.A. odnotowała przychody z tytułu dywidendy od SoftwareHut Sp. z o.o. wypłacanej z zysków lat ubiegłych w wysokości 4 mln zł, oraz dywidendy należnej z zysku za 2020 r. w wysokości 5,5 mln zł. W Spółce nie wystąpiły żadne inne istotne nietypowe pozycje.

11. Rodzaj oraz kwoty zmian wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego, lub zmiany wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich latach obrotowych

Wartości szacunkowe	30.09.2021	31.12.2020	zmiana	zmiana %
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	632	5	627	12073%
Odpisy aktualizujące należności	52	52	-	0%

*31.12.2020 = 100%

12. Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania oraz odwróceniu takiego odpisu

W okresie, którego dotyczy sprawozdanie nie wystąpiły.

13. Sprawy sądowe

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie toczyły się żadne istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

14. Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia po dniu bilansowym poza opisanymi w punkcie 6.

15. Informacja o instrumentach finansowych

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie dokonano zmiany celu bądź wykorzystania aktywów finansowych, a tym samym nie wprowadzono zmian w ich klasyfikacji.

16. Zmiany warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy po koszcie zamortyzowanym

Zmiana sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności nie miała istotnego wpływu na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki.

17. Wartości niematerialne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE WG GRUP RODZAJOWYCH	koszty zakończonych prac rozwojowych	inne wartości niematerialne	RAZEM
Wartość brutto na 1 stycznia 2021	65	104	170
zwiększenia:	7	-	7
- nabycie	7	-	7
zmniejszenia	7	-	7
- zbycie	7	-	7
Wartość brutto na 30 września 2021	65	104	170
Skumulowane umorzenie na 1 stycznia 2021	-	88	88
zwiększenia:	-	10	10
- amortyzacja okresu bieżącego	-	10	10
zmniejszenia	-	-	-
Skumulowane umorzenie na 30 września 2021	-	98	98
Wartość netto na 30 września 2021	65	7	72

18. Informacja o nabyciu i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	inne środki trwałe	RAZEM
WG GRUP RODZAJOWYCH				
Wartość brutto na 1 stycznia 2021	163	45	5	212
zwiększenia:	28	-	-	28
- przyjęcie ze środków trwałych w budowie	28	-	-	28
zmniejszenia	-	-	-	-
Wartość brutto na 30 września 2021	191	45	5	240
Skumulowane umorzenie na 1 stycznia 2021	16	31	3	51
zwiększenia:	13	6	1	19
- amortyzacja okresu bieżącego	13	6	1	19
zmniejszenia	-	-	-	-
Skumulowane umorzenie na 30 września 2021	29	37	3	70
Wartość netto na 30 września 2021	161	8	1	170

19. Informacja o poczynionych zobowiązaniach na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące zakupu rzeczowych aktywów trwałych mające charakter istotnego zobowiązania.

20. Informacja o korektach błędów poprzednich okresów

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem korekty błędów nie wystąpiły.

21. Kredyty i pożyczki

Na mocy umów zawartych z ING Bank Śląski S.A. w dniu 22 kwietnia 2020 r. Grupa Kapitałowa TenderHut posiadała dostęp do kredytów obrotowych umożliwiających zaciągnięcie długu do łącznej maksymalnej wysokości 8.000 tys. zł (w tym: 2.000 tys. zł dla TenderHut S.A., 4.000 tys. zł dla SoftwareHut Sp. z o.o., 1.000 tys. zł dla Solutions4Labs Sp. z o.o. oraz 1.000 tys. zł dla Holo4Med Sp. z o.o.). Oprocentowanie kredytów oparte jest o zmienną stawkę WIBOR. Zabezpieczenie kredytu stanowią weksle własne spółek kredytobiorców oraz gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

Na dzień 30.09.2021 r. wysokość wykorzystanych kredytów obrotowych TenderHut S.A. wynosiła 1.980 tys. zł.

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie nastąpiło naruszenie istotnych postanowień umów kredytu lub pożyczek których stroną jest Spółka.

22. Zobowiązania warunkowe

Poza zabezpieczeniami kredytu opisanymi w nocie Kredyty i pożyczki nie występują żadne inne istotne zobowiązania warunkowe.

23. Informacje o rozwiązaniu rezerw na koszty restrukturyzacji

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie nastąpiły takie wydarzenia.

Zdaniem Zarządu Spółki wszystkie istotne informacje objaśniające dotyczące Spółki zostały przedstawione w wybranych informacjach objaśniających i informacji dodatkowej do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego TenderHut S.A. za III kwartał 2021 roku.