

MADKOM



MADKOM SA RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2022

16 maja 2022

SPIS TREŚCI

List Prezesa Zarządu MADKOM SA	2
Przedmiot działalności	3
Zarząd	3
Rada Nadzorcza	3
Kapitał zakładowy	3
POLITYKA RACHUNKOWOŚCI	4
ZATRUDNIENIE	4
WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY	4
KOMENTARZ ZARZĄDU DO DANYCH FINANSOWYCH	5
INFORMACJA O ISTOTNYCH DOKONANIACH I NIEPOWODZENIACH W TYM ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPLYW NA WYNIK FINANSOWY EMITENTA	7
REALIZACJA PROGNOZ FINANSOWYCH NA 2015-2020 R.	8
BADANIA I ROZWÓJ (R&D)	8
ZNACZĄCE WYDARZENIA	9
AKCJONARIAT	9
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	10
ZAŁĄCZNIK NR 1- POLITYKA RACHUNKOWOŚCI GRUPY MADKOM SA	11
ZAŁĄCZNIK NR 2- SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	17
ZAŁĄCZNIK NR 3 – SKONSOLIDOWANY BILANS	18
ZAŁĄCZNIK NR 4- SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	18
ZAŁĄCZNIK NR 5- ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	21
ZAŁĄCZNIK NR 6 - JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	22
ZAŁĄCZNIK NR 7 – JEDNOSTKOWY BILANS	22
ZAŁĄCZNIK NR 8 – JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	24
ZAŁĄCZNIK NR 9 – JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	26

LIST PREZESA ZARZĄDU MADKOM SA

Szanowni Państwo,

Niniejszym przekazujemy na Państwa ręce raport okresowy za pierwszy kwartał 2022 roku.

W okresie od stycznia do marca 2022 roku skonsolidowane przychody ze sprzedaży produktów, usług i towarów w Grupie Madkom SA wyniosły 5,3 mln zł i były wyższe, aż o 59% od przychodów w analogicznym okresie 2021 roku. Na ten wzrost wpłynęły - niemalże w równym stopniu - wyższe przychody osiągnięte ze świadczenia usług serwisowych oraz przychody z realizacji kontraktów. Należy zwrócić uwagę, iż przychody z tytułu świadczenia usług serwisowych są rozliczane liniowo w okresie trwania umowy stąd znacząca część sprzedaży zafakturowanej do 31.03.2022 (2,3 mln zł) będzie rozpoznana w rachunku wyników w kolejnych miesiącach.

W I kwartale 2022 r. Grupa Madkom SA osiągnęła przychody z tytułu realizacji kontraktów w wysokości 3 mln zł w wyniku realizacji projektów m.in. w Gminie Grunwald, Mieście Kobyłka, kolejnych etapów projektów dla Miasta Żyrardów, Miasta Gminy Pionki oraz Gminy Moszczenica. W I kwartale skupiono się na intensywnych działaniach handlowych poprzez przygotowanie dokumentacji do ofert przetargowych pozwalających na pozyskanie kolejnych kontraktów. W tym okresie pozyskano nowe kontrakty na kwotę 8,5 mln zł brutto min.: dla Gminy Moszczenica, Gminy Łabowa, Gminy Nadarzyn. Realizacji tych umów w głównej mierze przypadnie na II i III kwartał 2022 roku. Niewątpliwym sukcesem Grupy Madkom SA jest również podpisanie w dniu 18.01.2022 r. umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Małopolskiego na realizację zamówienia pn. "Usługa serwisu pogwarancyjnego, wsparcia technicznego oraz rozbudowy Regionalnego Systemu Biuletynów Informacji Publicznej". Wartość podpisanej umowy to 5,3 mln zł brutto.

Aktualnie nadal podejmujemy aktywne kroki, aby pozyskać zamówienia w ramach organizowanego przez rząd Programu „Cyfrowa Gmina”. Założeniem programu jest pomoc gminom w szybkim i sprawnym przeniesieniu swoich działań do sieci. Zarząd upatruje dużą szansę w zwiększeniu przychodów w 2022 roku, ponieważ posiadane przez Madkom SA produkty i usługi idealnie wpisują się w założenia tego programu.

W związku z rozpoczęciem w dniu 24.02.2022 przez Federację Rosyjską działań wojennych na terytorium Ukrainy Zarząd jednostki dominującej dokonuje oceny możliwych skutków, które potencjalnie mogą mieć wpływ na sytuację finansową Grupy. Spółki w ramach Grupy Madkom nie prowadzą działalności na terytorium Ukrainy i nie dokonują sprzedaży na rzecz podmiotów ukraińskich. Grupa również nie posiada żadnej ekspozycji na rynku rosyjskim i konflikt ten nie wpływa na wartości i szacunki zaprezentowanych w sprawozdaniu finansowym. Konflikt pomiędzy Ukrainą i Rosją najprawdopodobniej nie będzie wywierał żadnego istotnego wpływu na działalność Grupy w przyszłości.

Podejmowane przez Grupę skuteczne działania handlowe owocują zwiększeniem pozyskania realizacji nowych kontraktów. Wyniki sprzedażowe pokazują również ciągły wzrost przychód z tytułu świadczenia umów serwisowych. Obecne prognozy finansowe pozwalają nam z optymizmem patrzeć na 2022 rok.

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 urzędzeń 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 31.03.2022 jest następujący:

Halina Szczechowiak	– Przewodnicząca Rady Nadzorczej MADKOM SA
Mieszko Bisewski	– Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej MADKOM SA
Wojciech Wolny	– Członek Rady Nadzorczej MADKOM SA (Członek niezależny)
Aleksander Czyżowski	– Członek Rady Nadzorczej MADKOM SA (Członek niezależny)
Krzysztof Pawlak	– Członek Rady Nadzorczej MADKOM SA (Członek niezależny)

Kapitał zakładowy

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

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

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

PODMIOTY WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na 31.03.2022 Emitent posiada udziały w następujących jednostkach:

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

Jednostki podlegające konsolidacji pełnej:

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

POLITYKA RACHUNKOWOŚCI

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

ZATRUDNIENIE

Zatrudnienie w Grupie na koniec I kwartału 2022 wynosiło ogółem 71 osób, w tym 26 osób to pracownicy zatrudnieni w wymiarze pełnego etatu oraz 6 osób zatrudnionych w niepełnym wymiarze, zaś pozostałe 39 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 umów serwisowych fakturowanych z góry. Dotychczas spółka rozpoznawała przychody w momencie wystawiania faktur (z góry). Obecnie spółka rozpoznaje przychody proporcjonalnie do upływu okresu, na który zawarto umowę serwisową. Wartość zafakturowanych przychodów dotyczących przyszłych okresów wykazuje się w pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów. Taka polityka gwarantuje współmierność przychodów i kosztów.

Wybrane skonsolidowane dane finansowe z bilansu według stan na dzień 31.03.2022 roku [PLN] wraz z danymi porównywalnymi na dzień 31.03.2021 [PLN].

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	31.03.2022	31.03.2021
Kapitał (fundusz) własny	7 661 710	6 565 259
Zysk (strata) netto	- 93 949	- 248 574
Należności krótkoterminowe	1 987 101	2 399 824
Zobowiązania długoterminowe	220 969	537 814
Zobowiązania krótkoterminowe	2 288 610	2 377 295
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	369 775	626 055
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (RMP)	2 306 470	1 754 546

Wybrane skonsolidowane dane finansowe z rachunku zysków i strat za okres 01.01-31.03.2022 r [PLN]. wraz z danymi porównywalnymi dla analogicznego okresu 2021 [PLN].

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	5 308 254	3 333 413
Amortyzacja	676 810	561 320
Zysk/(Strata) ze sprzedaży	-82 549	-182 722
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	-53 470	-266 715
Zysk/(Strata) brutto	-64 092	-266 489
Zysk/(Strata) netto	-93 949	-248 574

KOMENTARZ ZARZĄDU DO DANYCH FINANSOWYCH

Wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w I kwartale 2022 wyniosła 5,30 mln zł i była wyższa o 59% od sprzedaży w analogicznym okresie 2021 roku (w 1Q2021 osiągnięto sprzedaż w wysokości 3,33 mln). Wyższa wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wynika z wyższej sprzedaży zrealizowanej przez Jednostkę Dominującą tj. Madkom SA. Na ten przyrost wpłynęły - w niemalże równym stopniu - przychody z realizacji nowych wdrożeń w kwocie 3 mln zł oraz zafakturowana sprzedaż z tytułu świadczenia opieki serwisowej własnego oprogramowania, która wyniosła 2,9 mln zł. Spółka może uznać ten okres za udany.

W I kwartale 2022 roku uzyskano ujemny wynik netto z działalności (-53,47 tys zł za I kwartał 2022 r. i -266,7 tys zł za I kwartał 2021 rok). Strata ze sprzedaży wynika z rozliczenia w czasie przychodów ze sprzedaży usług serwisowych. Zafakturowana wartość usług serwisowych do rozliczenia w kolejnych okresach wynosi 2,3 mln zł. Niższy wynik na działalności podstawowej w I kwartale 2022 wynika również ze wzrost kosztów amortyzacji i wynagrodzeń w wyniku prac nad nowymi produktami oraz wzrost kosztów podwykonawców.

Wzrost przychodów z tytułu świadczenia usług serwisowych wynika z podpisania przez Jednostkę Dominującą nowych umów serwisowych, jak również z faktu zakończenia przez wielu klientów okresu gwarancyjnego

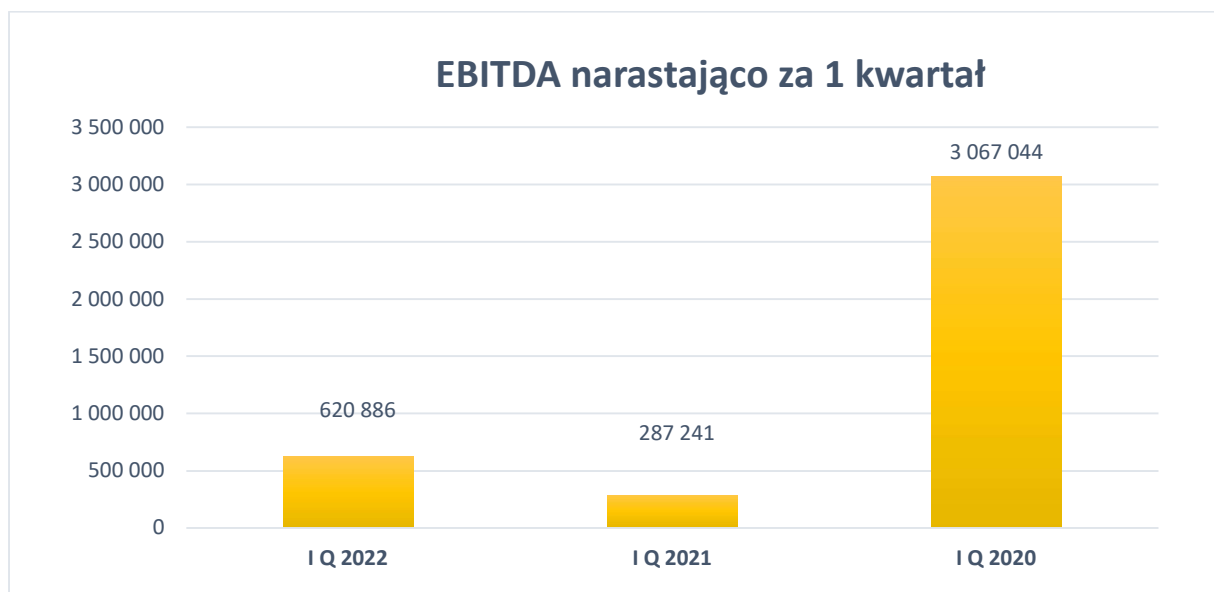
i rozpoczęcia przez nich tzw. "płatnego serwisu". Wartość zafakturowanej sprzedaży usług serwisowych w I kwartale 2022 roku wyniosła 2,96 mln zł, a w I kwartale roku ubiegłego 2,3 mln zł, co stanowi 28% wzrost rok do roku. Potwierdza to realizację strategii Grupy w umacnianiu swojej pozycji w obszarze usług serwisowych, aby zapewnić stabilne źródło przychodów. Przy czym należy zwrócić uwagę, iż świadczone usługi serwisowe fakturowane są najczęściej z początkiem roku i rozliczane liniowo w okresie trwania umowy, stąd znacząca część sprzedaży zafakturowanej do 31.03.2022 r (2 306,4 tys zł) będzie rozpoznana w rachunku wyników w kolejnych miesiącach.

W I kwartale 2022r. Grupa MADKOM osiągnęła przychody z tytułu realizacji kontraktów w wysokości 3 mln zł w wyniku realizacji kilku istotnych projektów m.in. w Gminie Grunwald, Mieście Kobyłka, kolejnych etapów projektów dla Miasta Żyrardów, Miasta Gminy Pionki oraz Gminy Moszczenica.

Pozyskanie nowych kontraktów jest ściśle związane z pozyskiwaniem finansowania przez samorządy i organizowaniem przez nie przetargów na dostawę oprogramowania. Większa liczba przetargów bezpośrednio ma odzwierciedlenie w wynikach Grupy. W przypadku jednostek samorządu terytorialnego, przychody z tytułu kontraktów są ewidencjonowane po odbiorze i zafakturowaniu całości prac, zgodnie z harmonogramem czasowym realizacji projektu.

Wysoka sprzedaż w I kwartale 2022 roku ma odzwierciedlenie w wynikach finansowych Emitenta oraz EBITDA. Pomimo, iż uzyskano ujemny wynik finansowy netto w wysokości 93,3 tys zł, EBITDA wyniosła 620 tys zł. Należy zwrócić uwagę, iż przychody ze świadczenia usług serwisowych są rozliczane liniowo w okresie trwania umowy stąd część sprzedaży zafakturowanej do 31.03.2022 (2 306,4 tys zł) będzie rozpoznawana w rachunku wyników w kolejnych miesiącach roku następnego.

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



Podobnie jak w poprzednich kwartałach również w I kwartale 2022 roku Grupa wygenerowała dodatnią wartość EBITDA (o wartości 620 tys. zł). Jest ona wyższa o ponad 116% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Na wzrost wyniku EBITDA wpłynęła przede wszystkim wyższa sprzedaż usług z tytułu opieki serwisowej zafakturowana w styczniu. Wzrost kosztów amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych z tytułu zakończenia prac rozwojowych wpłynął na spadek wyniku finansowego netto, ale jednocześnie podwyższył wartość EBITDA w I kwartale 2022.

ANALIZA PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Zestawienie przepłyów z poszczególnych obszarów działalności przedstawia poniższa tabela:

Przepływy pieniężne	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 601 511	-1 492 435
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-223 986	-841 898
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	180 256	-85 558
Przepływy pieniężne netto razem	-1 645 242	-2 419 891

W I kwartale 2022 roku Grupa wygenerowała ujemne przepływy z działalności operacyjnej. Ujemne przepływy netto z działalności operacyjnej w I kwartale wynikają z terminu regulowania płatności przez klientów na przełomie roku, którzy za usługi wdrożenia systemów wykonane w grudniu zapłacili do końca 2021 r. (stąd niski stan należności, a wysoki stan gotówki na 31.12.2021), z kolei płatności dla podwykonawców Grupa uregulowała zgodnie z terminem płatności: w styczniu 2022 – (stąd pojawiły się ujemne przepływy operacyjne w I kwartale 2022, a dodatkowo w IV kwartale 2021).

Ujemne przepływy inwestycyjne obrazują wydatki poniesione na prace rozwojowe, które są inwestycją Grupy w rozwijanie nowych produktów oraz większymi nakładami na doskonalenie już istniejących produktów. Pozostała część nakładów inwestycyjnych została sfinansowana z własnych środków pieniężnych, zdeponowanych na rachunkach bankowych na koniec IV kwartału 2021r.

Dodatknie przepływy z działalności finansowej w I kwartale 2022 wynikają ze wykorzystania środków w ramach posiadanej linii kredytowej w rachunku bieżącym. Jednocześnie Grupa dokonuje spłaty rat leasingowych oraz odsetek bankowych z niewykorzystanej części linii kredytowej w rachunku bieżącym.

Struktura przepływów środków pieniężnych jest stabilna, potwierdza zdolność Grupy do prawidłowego finansowania zobowiązań bieżących. Z racji tego, że prace fakturowane są dopiero po zakończeniu realizacji projektów, często bez możliwości uzyskania wcześniejszych zaliczek, Spółka z Grupy MADKOM posiada kredyt na bieżącą działalność Spółki. Od stycznia 2022 limit ten wynosi 2,2 mln zł.

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

	31.03.2022	31.03.2021
wskaźnik płynności bieżącej	1,74	1,70
wskaźnik płynności szybki	1,46	1,64
wskaźnik płynności gotówkowej (I stopnia)	0,16	0,26

Wskaźniki obrazują jakie są możliwości spłacania bieżących zobowiązań posiadanymi aktywami o różnym stopniu płynności. Wyższe wskaźniki płynności bieżącej Grupy MADKOM na koniec I kwartału 2022 w porównaniu do stanu na 31.03.2021 wynikają z dodatkowych wydatków, jakie Grupa ponosi na realizację umowy na zaprojektowanie, wykonanie i wdrożenie platformy informatycznej dla jednego z klientów (PPNT), który zgodnie z umową Emitent ponosi przez cały okres wykonania prac, a będzie fakturowany sukcesywnie po zakończonych etapach prac najpóźniej do końca III kwartału 2022 roku.

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

W I kwartale 2022 roku zakończono realizację kilku istotnych projektów - o zakończeniu każdego kontraktu, który istotnie wpływa na sytuację finansową, Emitent informował w miesięcznych raportach bieżących.

Od początku 2022 roku Grupa prowadziła intensywne działania handlowe poprzez przygotowanie dokumentacji do ofert przetargowych pozwalających na pozyskanie kolejnych kontraktów. W I kwartale 2022 pozyskano nowe kontrakty na kwotę 8,5 mln zł brutto min.: dla Gminy Moszczenica, Gminy Łabowa, Gminy Nadarzyn. Realizacji tych umów w głównej mierze przypadnie na II i III kwartał 2022 roku.

Niewątpliwym sukcesem Grupy było podpisanie w dniu 18.01.2022 umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Małopolskiego na realizację zamówienia pn. "Usługa serwisu pogwarancyjnego, wsparcia technicznego oraz rozbudowy Regionalnego Systemu Biuletynów Informacji Publicznej". Umowa została zawarta na okres 36 miesięcy, a świadczenie usługi rozpocznie się od dnia 27 lutego 2022 r. Wartość podpisanej umowy to 5 296 380 zł brutto.

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

REALIZACJA PROGNOZ FINANSOWYCH

28 października 2016 r. Emitent przedstawił zaktualizowaną strategię rozwoju na lata 2015-2020 opierającą się głównie na podniesieniu jakości swoich produktów oraz wejściu w nowe obszary IT. Emitent będzie także dążył do corocznego zwiększania przychodów. Było to widoczne zarówno w ostatnim kwartale 2016 roku i jest widoczne również od początku 2017 roku. Zgodnie z przyjętą przez Zarząd Emitenta strategią zakładał on wzrost przychodów Spółki w latach 2017 – 2020, tak by dynamika sprzedaży wzrosła do 35% r/r. Udało się osiągnąć tak wysoką dynamikę wzrostu sprzedaży w latach 2016 – 2018. Niższa sprzedaż w 2019 r. wynika z niższej liczby pozyskanych nowych kontraktów, co jest ściśle związane z opóźnieniem w pozyskiwaniu finansowania przez samorządy. Rok 2020 i 2021 to wyraźne ożywienie w organizowanych przetargach stąd Zarząd Jednostki Dominującej oczekuje kontynuacji trendu wzrostu wyznaczony przez strategię Grupy również w 2022 roku.

BADANIA I ROZWÓJ (R&D)

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

W dalszym ciągu kontynuowane są prace rozwojowe nad systemem "SIDAS Platforma Zamówień Publicznych". Jest to kompleksowy system wspierający podmioty publiczne zobowiązane do stosowania Prawa Zamówień Publicznych w przeprowadzeniu wyboru wykonawcy przy użyciu systemu teleinformatycznego. Prace rozwojowe polegają przede wszystkim na integracji systemu z pozostałymi produktami z grupy SIDAS oraz udostępnianiu klientom kolejnych funkcjonalności ułatwiających i automatyzujących realizację obowiązków wynikających z ustawy.

Na ukończeniu są prace związane z budową aplikacji SIDAS Archiwum Zakładowe, którego nowe wydanie pozwoli klientom spółki na kompleksowe zarządzanie archiwami zakładowymi, nie tylko w zakresie dokumentacji tworzonej w systemach grupy SIDAS. Aktualnie trwają prace integracyjne z państwowym systemem Archiwum Dokumentów Elektronicznych oraz z systemem EZD, a udostępnienie produkcyjne systemu klientom planowane jest na III kwartał roku 2022.

Sztandarowy i będący najważniejszym systemem w ofercie spółki system SIDAS Elektroniczne Zarządzanie Dokumentacją przechodzi gruntowną modernizację, by w najbliższym czasie udostępnić klientom wersję z kompletnie odświeżonym interfejsem użytkownika i nowymi funkcjonalnościami. Nadal twierdzimy, że jest to najważniejsza i najbardziej efektywna modernizacja SIDAS EZD jaka kiedykolwiek miała miejsce w systemie od początku jego istnienia.

Znakomita większość pozostałych produktów spółki jest stale rozwijana, dostosowywana do przepisów prawa, potrzeb klientów, a także w celu zwiększenia ich bezpieczeństwa oraz bezpieczeństwa klientów Emitenta. Ostatni cel wynika z ciągłego doskonalenia wdrożonego Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji zgodnie z normą ISO/IEC 27001:2013, dla którego po audycie przeprowadzonym w dniach 24-25.01.2022 podtrzymano certyfikację.

ZNACZĄCE WYDARZENIA

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

Numer raportu	Data	RAPORTY ESPI
1/2022	11.01.2022	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA
2/2022	19.01.2022	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA
3/2022	21.02.2022	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA
4/2022	01.03.2022	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA
5/2022	11.03.2022	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA
6/2022	01.04.2022	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA
7/2022	21.04.2022	Informacja o pozyskaniu znaczącego zamówienia przez Madkom SA

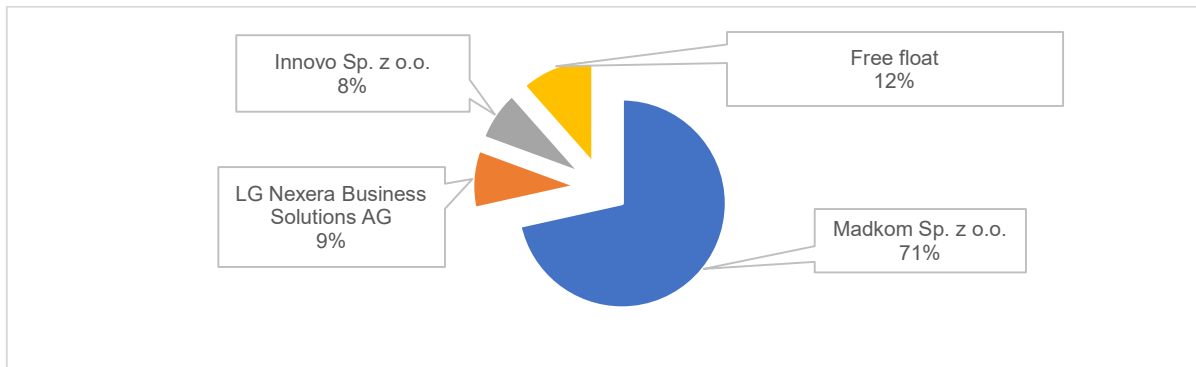
Numer raportu	Data	RAPORTY EBI
1/2022	14.01.2022	Raport miesięczny Madkom SA za GRUDZIEŃ 2021
2/2022	27.01.2022	Harmonogram przekazywania raportów okresowych w 2022 roku
3/2022	14.02.2022	Raport miesięczny Madkom SA za STYCZEŃ 2022
4/2022	14.02.2022	Jednostkowy i skonsolidowany raport MADKOM SA za IV kwartał 2021 r
5/2022	14.03.2022	Raport miesięczny Madkom SA za LUTY 2022
6/2022	01.04.2022	Zawarcie umowy z biegłym rewidentem
7/2022	14.04.2022	Raport miesięczny Madkom SA za MARZEC 2022
8/2022	29.04.2022	Zmiana terminu publikacji raportu rocznego i raportu skonsolidowanego Madkom SA za 2021 rok

AKCJONARIAT

Struktura akcjonariatu na dzień 05 maja 2022 r.

Kapitalizacja*	15 209 250,00	Liczba dużych akcjonariuszy	3
Liczba akcji	5.069.750	Liczba akcji w posiadaniu dużych akcjonariuszy	4 483 606
Liczba głosów na WZA:	5.069.750	Procent akcji w posiadaniu dużych akcjonariuszy:	88,44%
Kapitał akcyjny:	5.069.750	Liczba głosów w posiadaniu dużych akcjonariuszy:	4 483 606
Cena nominalna akcji:	1	Procent głosów w posiadaniu dużych akcjonariuszy	88,49%
Rozwodniona liczba akcji:	586 144	Free float:	11,56%

* Kapitalizacja na zamknięcie notowań w dniu 05 maja 2022 r.



Akcjonariusz	Udział w kapitale	Liczba akcji	Wartość rynkowa [PLN]	Udział w WZA
Madkom Sp. z o.o.	71,53%	3 626 618	4 827 872,58	70,54%
LG Nexera Business Solutions AG	9,07%	459 585	620 765,58	9,07%
Innovo Sp. z o.o.	7,84%	397 403	607 761,67	8,88%
Free float	11,56%	586 144	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 2022 r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Gdynia, 16 maja 2022 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 wariacie 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 wariacie porównawczym.

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

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

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

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

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Przychody z tytułu dywidend

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

Wartości niematerialne i prawne

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

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

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wysokości w koszty.

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

Uzasadnienie dla rozłożenia amortyzacji wartości firmy na okres 10 lat:

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

1. W skład wniesionego w formie zorganizowanej części przedsiębiorstwa („ZCP”) do MADKOM SA wchodziły wyniki prac badawczych i rozwojowych, które prowadził MADKOM sp. z o.o. Prace te w dużej mierze miały charakter koncepcyjny, badawczy bądź rozwojowy i były w różnym stopniu zaawansowane. Znaczna większość z tych prac znajdowała się jednak na etapie koncepcyjnym i badawczym, który nie nadawał się do wdrożenia w okresie najbliższych pięciu lat. Prace te wymagają dodatkowych badań i prac rozwojowych, tak aby w perspektywie najbliższych 10 lat mogły stać się produktami, które będzie można przekazać do sprzedaży.

2. Zarząd ocenia, że technologie i rozwiązania, które wchodziły w zakres ZCP będą mogły być wdrażane w perspektywie dłuższej niż 5 lat z uwagi na posiadane zasoby przez przedsiębiorstwo, w szczególności zasoby wytwórcze oraz najistotniejszy czynnik, jakim jest kompletność i komplementarność rozwiązań, które stopniowo wytwarzane przez spółkę będą udostępniane do sprzedaży klientom. Zarząd spółki określił horyzont prac związanych z wdrożeniem tych technologii i wyników badań, jako horyzont 10 lat.

Nakłady na prace rozwojowe

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

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

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

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

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

Środki trwałe

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

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

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

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

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

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

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

Inwestycje

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

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały 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

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 308 254,43	3 333 412,85
Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 449 676,29	2 305 965,66
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	841 744,54	985 175,77
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16 833,60	42 271,42
Koszty działalności operacyjnej	5 390 803,27	3 516 134,81
Amortyzacja	676 809,80	561 319,72
Zużycie materiałów i energii	133 580,91	90 132,94
Usługi obce	3 783 745,20	2 081 289,08
Podatki i opłaty, w tym:	8 733,93	20 166,98
Wynagrodzenia	583 665,21	547 661,81
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	119 356,02	114 503,48
- emerytalne	50 839,93	53 870,40
Pozostałe koszty rodzajowe	73 444,85	72 322,07
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 467,35	28 738,73
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 82 548,84 -	182 721,96
Pozostałe przychody operacyjne	34 749,99	16 885,66
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25 609,76	-
Inne przychody operacyjne	9 140,23	16 885,66
Pozostałe koszty operacyjne	5 671,10	100 878,99
Inne koszty operacyjne	5 671,10	100 878,99
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (CD-E)	- 53 469,95 -	266 715,29
Przychody finansowe	8 832,55	9 443,89
Odsetki, w tym:	8 832,55	9 443,89
Koszty finansowe	21 909,06	11 672,11
Odsetki, w tym:	12 878,89	11 672,11
Inne	9 030,17	-
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	- 66 546,46 -	268 943,51
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I-J-K /-L)	- 66 546,46 -	268 943,51
Odpis ujemnej wartości firmy	2 454,32	2 454,32
Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	2 454,32	2 454,32
Zysk (strata) brutto (M – N O /- P)	- 64 092,14 -	266 489,19
Podatek dochodowy	19 286,00	14 064,00
Zyski (straty) mniejszości	10 570,86 -	3 851,39
Zysk (strata) netto (R-S-T/- U)	- 93 948,99 -	248 573,80

ZAŁĄCZNIK NR 3 – SKONSOLIDOWANY BILANS

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA Skonsolidowany bilans

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

BILANS	31.03.2022	31.03.2021
Aktywa	14 148 352,19	12 698 041,44
Aktywa trwałe	10 043 587,74	8 522 634,37
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>7 420 516,01</i>	<i>6 820 237,57</i>
Koszty zakończonych prac rozwojowych	7 420 516,01	6 678 017,33
Wartość firmy	-	142 220,24
<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>568 361,93</i>	<i>681 151,89</i>
Środki trwałe	568 361,93	681 151,89
urządzenia techniczne i maszyny	99 096,29	13 504,53
środki transportu	467 395,64	652 392,66
inne środki trwałe	1 870,00	15 254,70
<i>Należności długoterminowe</i>	<i>16 588,85</i>	<i>18 408,85</i>
Od pozostałych jednostek	16 588,85	18 408,85
<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>6 500,00</i>	<i>6 500,00</i>
Inne inwestycje długoterminowe	6 500,00	6 500,00
<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>2 031 620,95</i>	<i>996 336,06</i>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	996 559,00	455 278,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 035 061,95	541 058,06
Aktywa obrotowe	3 982 264,45	4 052 907,07
<i>Zapasy</i>	<i>31 957,84</i>	<i>4 436,84</i>
Towary	768,75	4 436,84
Zaliczki na dostawy i usługi	31 189,09	-
<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>1 987 101,08</i>	<i>2 399 823,74</i>
Należności od jednostek powiązanych	14 648,52	93 085,80
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 648,52	93 085,80
- do 12 miesięcy	14 648,52	93 085,80
Należności od pozostałych jednostek	1 972 452,56	2 306 737,94
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 749 007,00	2 011 622,47
- do 12 miesięcy	1 749 007,00	2 011 622,47
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	106 018,95	171 023,08
inne	117 426,61	124 092,39
<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>1 315 645,36</i>	<i>1 485 918,49</i>
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 315 645,36	1 485 918,49
w jednostkach zależnych i współzależnych	-	472 291,90
- udzielone pożyczki	-	472 291,90
w pozostałych jednostkach	945 870,21	387 571,45
- udzielone pożyczki	945 870,21	387 571,45
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	369 775,15	626 055,14
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	369 775,15	626 055,14
<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>647 560,17</i>	<i>162 728,00</i>
Udziały (akcje) własne	122 500,00	122 500,00

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA
Skonsolidowany bilans

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

BILANS	31.03.2022	31.03.2021
Pasywa	14 148 352,19	12 698 041,44
Kapitał (fundusz) własny	7 661 710,36	6 565 258,90
<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	<i>5 069 750,00</i>	<i>5 069 750,00</i>
<i>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</i>	<i>2 130 117,73</i>	<i>781 524,65</i>
<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	<i>555 791,63</i>	<i>962 558,05</i>
<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>- 93 948,99 -</i>	<i>248 573,80</i>
Kapitały mniejszości	94 119,83	81 572,13
Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	- 0,00	9 817,29
- Ujemna wartość - jednostki zależne	-	9 817,29
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 392 522,00	6 041 393,12
<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>1 576 473,47</i>	<i>1 371 739,00</i>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 521 861,00	1 356 239,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	35 434,00	-
- krótkoterminowa	35 434,00	-
Pozostałe rezerwy	19 178,47	15 500,00
- krótkoterminowe	19 178,47	15 500,00
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>220 969,15</i>	<i>537 813,57</i>
Wobec pozostałych jednostek	220 969,15	537 813,57
kredyty i pożyczki	20 906,72	287 638,56
inne zobowiązania finansowe	200 062,43	250 175,01
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>2 288 609,57</i>	<i>2 377 294,50</i>
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	174 595,04	260 571,63
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	174 595,04	259 563,84
- do 12 miesięcy	174 595,04	259 563,84
inne	-	1 007,79
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 114 014,53	2 116 722,87
kredyty i pożyczki	433 179,12	205 456,12
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
inne zobowiązania finansowe	224 470,35	178 258,18
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 000 897,43	1 451 955,60
- do 12 miesięcy	1 000 897,43	1 451 955,60
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	279 126,12	141 133,22
z tytułu wynagrodzeń	152 429,60	139 919,75
inne	23 911,91	-
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>2 306 469,81</i>	<i>1 754 546,05</i>
Inne rozliczenia międzyokresowe	2 306 469,81	1 754 546,05
- krótkoterminowe	2 306 469,81	1 754 546,05

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

GRUPA KAPITAŁOWA MADKOM SA Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-
Zysk (strata) netto	- 93 948,99	- 248 573,80
Korekty razem	- 1 507 562,28	- 1 243 861,29
Zyski (straty) mniejszości	10 570,86	3 851,39
Amortyzacja	676 809,80	558 865,40
Odpisy ujemnej wartości firmy	- 2 454,32	-
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	12 897,06	3 108,94
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 25 609,76	-
Zmiana stanu rezerw	97 488,03	87 417,37
Zmiana stanu zapasów	- 1 507,43	750,35
Zmiana stanu należności	- 1 576 091,89	1 764 960,20
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 703 618,19	757 041,48
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 003 953,57	828 467,04
Inne korekty z działalności operacyjnej	-	14 064,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	- 1 601 511,27	- 1 492 435,09
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
Wpływy	25 609,76	-
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	25 609,76	-
Wydatki	249 596,05	841 897,70
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	249 596,05	841 897,70
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-III)	- 223 986,29	- 841 897,70
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
Wpływy	299 534,06	-
Kredyty i pożyczki	299 534,06	-
Wydatki	119 278,34	85 557,80
Spląty kredytów i pożyczek	41 213,24	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	56 343,83	79 222,85
Odsetki	21 721,27	6 334,95
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-IV)	180 255,72	85 557,80
Przepływy pieniężne netto razem (A.III/-B.III/-C.III)	- 1 645 241,84	- 2 419 890,59
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 1 645 241,84	- 2 419 890,59
Środki pieniężne na początek okresu	2 015 016,99	3 045 945,73
Środki pieniężne na koniec okresu (F/-D), w tym:	369 775,15	626 055,14
- o ograniczonej możliwości dysponowania	41 485,09	53 640,11

ZAŁĄCZNIK NR 5- ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

MADKOM SA

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 575 666,77	5 995 493,48
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 575 666,77	5 995 493,48
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 741 690,80	454 954,82
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 741 690,80	454 954,82
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	470 788,66
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	764 225,97	470 788,66
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	764 225,97	470 788,66
zwiększenie (z tytułu)	-	642 540,32
- z tytułu zysku za 2020 rok	-	642 540,32
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	764 225,97	1 113 328,98
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	764 225,97	1 113 328,98
Wynik netto	- 128 115,89 -	239 473,97
strata netto (wielkość ujemna)	- 128 115,89 -	239 473,97
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 447 550,88	6 398 559,83
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 447 550,88	6 398 559,83

ZAŁĄCZNIK NR 6- JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MADKOM SA

Jednostkowy rachunek zysków i strat

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 309 500,88	3 883 746,68
- od jednostek powiązanych	5 513,81	3 466,20
Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 450 922,74	2 856 299,49
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	841 744,54	985 175,77
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16 833,60	42 271,42
Koszty działalności operacyjnej	5 435 000,98	4 050 160,86
Amortyzacja	671 073,59	561 319,72
Zużycie materiałów i energii	133 580,91	90 132,94
Usługi obce	4 037 534,05	2 793 747,81
Podatki i opłaty, w tym:	8 733,93	20 046,51
Wynagrodzenia	444 624,90	399 648,42
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	89 956,62	85 880,26
- emerytalne	37 451,05	40 237,36
Pozostałe koszty rodzajowe	38 029,63	70 646,47
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 467,35	28 738,73
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 125 500,10	- 166 414,18
Pozostałe przychody operacyjne	34 748,98	15 102,26
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25 609,76	-
Inne przychody operacyjne	9 139,22	15 102,26
Pozostałe koszty operacyjne	5 487,02	99 997,83
Inne koszty operacyjne	5 487,02	99 997,83
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 96 238,14	251 309,75
Przychody finansowe	8 647,55	9 443,89
Odsetki, w tym:	8 647,55	9 443,89
Koszty finansowe	21 256,30	11 672,11
Odsetki, w tym:	12 226,13	11 672,11
Inne	9 030,17	-
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 108 846,89	253 537,97
Podatek dochodowy	19 269,00	14 064,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 128 115,89	239 473,97

ZAŁĄCZNIK NR 7 – JEDNOSTKOWY BILANS

MADKOM SA

Jednostkowy bilans

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

BILANS	31.03.2022	31.03.2021
Aktywa	13 949 821,69	12 617 807,50
Aktywa trwałe	10 463 619,71	8 581 340,37
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>7 420 516,01</i>	<i>6 820 237,57</i>
Koszty zakończonych prac rozwojowych	7 420 516,01	6 678 017,33
Wartość firmy	-	142 220,24
<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>501 439,42</i>	<i>681 151,89</i>
Środki trwałe	501 439,42	681 151,89
urządzenia techniczne i maszyny	32 173,78	13 504,53
środki transportu	467 395,64	652 392,66
inne środki trwałe	1 870,00	15 254,70
<i>Należności długoterminowe</i>	<i>16 588,85</i>	<i>18 408,85</i>
Od pozostałych jednostek	16 588,85	18 408,85
<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>505 017,48</i>	<i>74 700,00</i>
Długoterminowe aktywa finansowe	498 517,48	68 200,00
w jednostkach powiązanych	498 517,48	68 200,00
- udziały lub akcje	68 200,00	68 200,00
- udzielone pożyczki	430 317,48	-
Inne inwestycje długoterminowe	6 500,00	6 500,00
<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>2 020 057,95</i>	<i>986 842,06</i>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	984 996,00	445 784,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 035 061,95	541 058,06
Aktywa obrotowe	3 486 201,98	4 036 467,13
<i>Zapasy</i>	<i>31 957,84</i>	<i>4 436,84</i>
Towary	768,75	4 436,84
Zaliczki na dostawy i usługi	31 189,09	-
<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>1 965 179,50</i>	<i>2 402 953,27</i>
Należności od jednostek powiązanych	17 322,19	120 043,83
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 322,19	117 522,31
- do 12 miesięcy	17 322,19	117 522,31
inne	-	2 521,52
Należności od pozostałych jednostek	1 947 857,31	2 282 909,44
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 744 210,36	1 989 851,47
- do 12 miesięcy	1 744 210,36	1 989 851,47
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytuł	105 030,84	171 023,08
inne	98 616,11	122 034,89
<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>841 504,47</i>	<i>1 466 496,70</i>
Krótkoterminowe aktywa finansowe	841 504,47	1 466 496,70
w jednostkach powiązanych	67 659,99	472 291,90
- udzielone pożyczki	67 659,99	472 291,90
w pozostałych jednostkach	430 895,41	371 509,12
- udzielone pożyczki	430 895,41	371 509,12
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	342 949,07	622 695,68
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	342 949,07	622 695,68
<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>647 560,17</i>	<i>162 580,32</i>

MADKOM SA
Jednostkowy bilans

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Pasywa	13 949 821,69	12 617 807,50
Kapitał (fundusz) własny	7 447 550,88	6 398 559,83
<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	5 069 750,00	5 069 750,00
<i>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</i>	1 741 690,80	454 954,82
<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	764 225,97	1 113 328,98
<i>Zysk (strata) netto</i>	- 128 115,89	- 239 473,97
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 502 270,81	6 219 247,67
<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	1 574 694,92	1 371 643,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 521 013,00	1 356 143,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	35 434,00	-
- krótkoterminowa	35 434,00	-
Pozostałe rezerwy	18 247,92	15 500,00
- krótkoterminowe	18 247,92	15 500,00
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	184 836,56	521 040,01
Wobec pozostałych jednostek	184 836,56	521 040,01
kredyty i pożyczki	20 007,70	270 865,00
inne zobowiązania finansowe	164 828,86	250 175,01
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	2 436 269,52	2 572 018,61
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	453 735,86	547 473,91
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	453 735,86	546 466,12
- do 12 miesięcy	453 735,86	546 466,12
inne	-	1 007,79
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 982 533,66	2 024 544,70
kredyty i pożyczki	429 584,76	193 475,00
inne zobowiązania finansowe	202 346,00	178 258,18
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	995 094,67	1 450 555,01
- do 12 miesięcy	995 094,67	1 450 555,01
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publi	217 790,85	87 482,94
z tytułu wynagrodzeń	119 560,47	114 773,57
inne	18 156,91	-
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	2 306 469,81	1 754 546,05
Inne rozliczenia międzyokresowe	2 306 469,81	1 754 546,05
- krótkoterminowe	2 306 469,81	1 754 546,05

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

MADKOM SA

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-
Zysk (strata) netto	- 128 115,89 -	239 473,97
Korekty razem	- 1 470 455,22 -	1 245 931,02
Amortyzacja	671 073,59	561 319,72
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	12 429,30 -	3 108,94
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 25 609,76	-
Zmiana stanu rezerw	97 469,72 -	87 417,37
Zmiana stanu zapasów	- 3 600,85 -	750,35
Zmiana stanu należności	- 1 509 685,28 -	1 782 556,16
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 716 215,31 -	747 820,96
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 003 683,37	828 467,04
Inne korekty	- -	14 064,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 1 598 571,11 -	1 485 404,99
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
Wpływy	25 609,76	-
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	25 609,76	-
Wydatki	249 596,05	841 897,70
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	249 596,05	841 897,70
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 223 986,29 -	841 897,70
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
Wpływy	299 534,06	-
Kredyty i pożyczki	299 534,06	-
Wydatki	109 556,67	85 557,80
Spląty kredytów i pożyczek	40 015,60	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	48 472,56	79 222,85
Odsetki	21 068,51	6 334,95
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	189 977,39 -	85 557,80
Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 1 632 580,01 -	2 412 860,49
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 1 632 580,01 -	2 412 860,49
Środki pieniężne na początek okresu	1 975 529,41	3 035 556,17
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	342 949,40	622 695,68
- o ograniczonej możliwości dysponowania	41 485,09	53 640,11

ZAŁĄCZNIK NR 9 – JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

MADKOM SA

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(w wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 575 666,77	5 995 493,48
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 575 666,77	5 995 493,48
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 741 690,80	454 954,82
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 741 690,80	454 954,82
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	470 788,66
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	764 225,97	470 788,66
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	764 225,97	470 788,66
zwiększenie (z tytułu)	-	642 540,32
- z tytułu zysku za 2020 rok	-	642 540,32
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	764 225,97	1 113 328,98
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	764 225,97	1 113 328,98
Wynik netto	- 128 115,89 -	239 473,97
strata netto (wielkość ujemna)	- 128 115,89 -	239 473,97
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 447 550,88	6 398 559,83
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 447 550,88	6 398 559,83