



**JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
TAMEX OBIEKTY SPORTOWE S.A.
III KWARTAŁ ROKU 2020**

WARSZAWA 16.11.2020 R.

RAPORT TAMEX OBIEKTY SPORTOWE S.A. ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU ZOSTAŁ PRZYGOTOWANY ZGODNIE Z AKTUALNYM STANEM PRAWNYM W OPARCIU O REGULAMIN ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU PRZYJĘTY UCHWAŁĄ ZARZĄDU GIEŁDY PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W WARSZAWIE S.A. ORAZ ZAŁĄCZNIK NR 3 REG. ASO – „INFORMACJE BIEŻĄCE I OKRESOWE PRZEKAZYWANE W ALTERNATYWNYM SYSTEMIE OBROTU NA RYNKU NEWCONNECT”.



SPIS TREŚCI:

1. Podstawowe informacje o Spółce	3
2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi.....	4
3. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi.....	13
4. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości	20
5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta i jego Grupy Kapitałowej, ich sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.	25
6. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2020 w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	29
7. Opis grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	29
8. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu kwartalnego co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	30
9. Informacja o podejmowanych przez Emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.....	30
10. Informacja o liczbie osób zatrudnionych przez Emitenta i w Grupie kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty	30
11. Oświadczenie Zarządu.....	30

1. Podstawowe informacje o Spółce

Firma	Tamex Obiekty Sportowe Spółka Akcyjna
Skrót firmy	Tamex Obiekty Sportowe S.A.
Siedziba	Warszawa
Adres Siedziby	ul. Rydygiera 8/3a
Telefon	22 556 24 23
Faks	22 556 24 22
Adres poczty internetowej	biuro@tamex.pl
Strona internetowa	www.tamex.pl
NIP	525-22-18-385
Regon	017270901
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000287548
Kapitał Zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 1.945.000 i dzieli się na: 18.520.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, oraz 930.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

ORGANY SPÓŁKI NA DZIEŃ 30.09.2020 R.	
Zarząd	Edyta Iwona Sobecka – Prezes Zarządu
	Robert Burzycki – Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Janusz Wójcik
	Andrzej Wyglądała
	Jarosław Dąbrowski
	Robert Sobecki
	Paweł Gałązka

2. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi

Bilans jednostkowy spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. na dzień 30.09.2020 r.

Lp.	Tytuł	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
A	AKTYWA TRWAŁE	8 668 500,18	9 366 436,76
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	187,67
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	187,67
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 903 292,06	2 683 949,91
1	Środki trwałe	1 903 292,06	2 683 949,91
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	907 608,26	1 265 100,39
d	środki transportu	986 798,95	1 385 455,05
e	inne środki trwałe	8 884,85	33 394,47
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	519 285,58	554 075,94
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych	519 285,58	554 075,94
IV	Inwestycje długoterminowe	2 616 059,21	2 593 880,46
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	2 616 059,21	2 593 880,46
a	w jednostkach powiązanych	2 616 059,21	2 593 880,46
	- udziały lub akcje	2 114 900,00	2 114 900,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	501 159,21	478 980,46
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 629 863,33	3 534 342,78
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 629 863,33	3 534 342,78
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	30 396 372,92	32 552 583,99
I	Zapasy	552 101,80	451 283,28
1	Materiały	552 101,80	451 283,28
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	12 201 653,63	15 937 662,26
1	Należności od jednostek powiązanych	3 595 986,78	3 792 938,53
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 595 986,78	3 792 938,53
	- do 12 miesięcy	3 595 986,78	3 792 938,53
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	8 605 666,85	12 144 723,73
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 420 795,45	11 968 797,57
	- do 12 miesięcy	8 335 391,45	11 873 116,87
	- powyżej 12 miesięcy	85 404,00	95 680,70
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	17 474,17
c	inne	184 871,40	158 451,99
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	555 441,09	200 195,11
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	555 441,09	200 195,11
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	555 441,09	200 195,11
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	555 441,09	200 195,11
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 087 176,40	15 963 443,34
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		39 064 873,10	41 919 020,75

Lp.	Tytuł	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15 587 454,80	14 615 867,95
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 945 000,00	1 945 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	13 312 388,77	12 358 348,00
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów akcji	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	330 066,03	312 519,95
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 477 418,30	27 303 152,80
I	Rezerwy na zobowiązania	3 114 424,12	3 009 677,78
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 010 033,45	2 827 034,82
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	33 268,47	44 358,72
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	33 268,47	44 358,72
3	Pozostałe rezerwy	71 122,20	138 284,24
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	71 122,20	138 284,24
II	Zobowiązania długoterminowe	4 495 456,05	4 558 741,91
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	4 495 456,05	4 558 741,91
a	kredyty i pożyczki	166 494,57	665 978,01
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	878 010,71	1 016 575,74
d	zobowiązania wekslowe		
e	inne	3 450 950,77	2 876 188,16
III	Zobowiązania krótkoterminowe	14 241 928,08	16 737 410,49
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	60,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	60,00
	- do 12 miesięcy	0,00	60,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 241 928,08	16 737 350,49
a	kredyty i pożyczki	5 336 169,47	5 807 416,45
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	40 481,31	125 621,14
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	5 262 329,74	5 665 889,40
	- do 12 miesięcy	5 262 329,74	5 665 889,40
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	679 219,44	2 023 260,57
h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i	inne	2 923 728,12	3 115 162,93
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 625 610,05	2 997 322,62
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 625 610,05	2 997 322,62
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 604 320,01	2 997 322,62
	PASYWA RAZEM	39 064 873,10	41 919 020,75



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

Jednostkowy rachunek zysków i strat spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. oraz za okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.

Tytuł	Za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 913 226,88	23 490 854,06	44 265 367,28	49 495 843,77
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 905 176,88	23 071 462,60	44 244 835,76	49 057 055,56
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 050,00	419 391,46	20 531,52	438 788,21
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 226 492,21	22 481 849,09	41 048 664,92	45 760 919,24
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17 225 214,21	22 095 057,46	41 046 906,85	45 354 840,90
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 278,00	386 791,63	1 758,07	406 078,34
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	686 734,67	1 009 004,97	3 216 702,36	3 734 924,53
D Koszty sprzedaży	453 253,87	611 418,16	1 479 730,60	2 017 731,95
E Koszty ogólnego zarządu	538 349,47	553 897,44	1 564 938,88	1 623 706,58
F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-304 868,67	-156 310,63	172 032,88	93 486,00
G Pozostałe przychody operacyjne	290 725,43	77 852,57	435 485,89	191 407,02
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	3 084,32
II Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	290 725,43	77 852,57	435 485,89	188 322,70
H Pozostałe koszty operacyjne	1 173,50	15 206,06	328 024,20	93 633,24
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	1 173,50	15 206,06	328 024,20	93 633,24
I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-15 316,74	-93 664,12	279 494,57	191 259,78
J Przychody finansowe	-9 549,49	142 143,96	803,54	142 335,52
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	0,00	142 136,78	392,95	142 139,62
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V Inne	-9 549,49	7,18	410,59	195,90
K Koszty finansowe	107 095,79	121 515,52	270 442,73	329 369,51
I Odsetki, w tym:	81 214,68	98 040,01	244 561,62	304 762,67
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne	25 881,11	23 475,51	25 881,11	24 606,84
L Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-131 962,02	-73 035,68	9 855,38	4 225,79
M Podatek dochodowy	-70 677,20	189,20	-320 210,65	-308 294,16
N Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O Zysk (strata) netto (L-M-N)	-61 284,82	-73 224,88	330 066,03	312 519,95

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. oraz za okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 648 739,62	14 689 092,83	15 257 388,77	14 303 348,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 648 739,62	14 689 092,83	15 257 388,77	14 303 348,00
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 945 000,00	1 945 000,00	1 945 000,00	1 945 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podwyższenie z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	umorzenie akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 945 000,00	1 945 000,00	1 945 000,00	1 945 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 312 388,77	12 358 348,00	12 358 348,00	20 460 029,81
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	954 040,77	877 207,47
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	954 040,77	877 207,47
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	877 207,47	877 207,47
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	8 978 889,28
-	pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	8 978 889,28	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 312 388,77	12 358 348,00	13 312 388,77	12 358 348,00
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	954 040,77	877 207,47
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	954 040,77	877 207,47
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	954 040,77	877 207,47
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	954 040,77	877 207,47
-	przekazanie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	954 040,77	877 207,47
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	(8 978 889,28)
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	(8 978 889,28)
	pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	(8 978 889,28)
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	(8 978 889,28)
6	Wynik netto	330 066,03	312 519,95	330 066,03	312 519,95
a	zysk netto	330 066,03	312 519,95	330 066,03	312 519,95
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 587 454,80	14 615 867,95	15 587 454,80	14 615 867,95
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 587 454,80	14 615 867,95	15 587 454,80	14 615 867,95

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. oraz za okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-61 284,82	-73 224,88	330 066,03	312 519,95
II	Korekty razem	-546 955,43	1 727 082,68	-664 874,93	-1 263 108,59
1	Amortyzacja	195 429,62	232 356,59	602 460,21	655 306,21
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			0,00	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	46 294,68	97 645,07	163 024,77	291 730,43
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	-3 084,32
5	Zmiana stanu rezerw	-20 948,06	704 927,36	319 275,76	-77 967,20
6	Zmiana stanu zapasów	88 760,72	-101 842,35	100 565,61	-65 942,40
7	Zmiana stanu należności	-609 354,31	1 289 803,91	889 511,35	-4 454 311,31
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	262 359,87	2 575 878,97	596 698,39	3 880 148,57
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-509 497,95	-3 071 686,87	-3 336 411,02	-1 489 147,94
10	Inne korekty		0,00	0,00	159,37
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-608 240,25	1 653 857,80	-334 808,90	-950 588,64
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	34 959,35
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	34 959,35
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	14 412,00	32 829,40	42 566,21	91 326,89
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 412,00	32 829,40	42 566,21	91 326,89
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne				



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-14 412,00	-32 829,40	-42 566,21	-56 367,54
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	4 225 890,99	5 332 830,86	10 888 677,80	25 905 016,83
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	4 225 890,99	5 332 830,86	10 888 677,80	25 905 016,83
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	4 346 407,34	6 797 111,69	11 477 557,30	24 728 066,34
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	4 247 864,88	6 635 776,42	11 154 590,60	24 285 929,81
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	52 247,78	63 690,20	159 941,93	150 406,10
8	Odsetki	46 294,68	97 645,07	163 024,77	291 730,43
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-120 516,35	-1 464 280,83	-588 879,50	1 176 950,49
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-743 168,60	156 747,57	-966 254,61	169 994,31
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
F	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 298 609,69	43 447,54	1 521 695,70	30 200,80
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	555 441,09	200 195,11	555 441,09	200 195,11
	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi

Bilans skonsolidowany grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. na dzień 30.09.2020 r.

Lp.	Tytuł	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
A	AKTYWA TRWAŁE	5 329 736,46	5 797 531,75
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	187,67
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	187,67
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	1 110 279,97	1 630 530,62
1	Środki trwałe	1 110 279,97	1 630 530,62
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	63 202,18	140 292,45
d	środki transportu	1 038 192,93	1 449 679,96
e	inne środki trwałe	8 884,86	40 558,21
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV	Należności długoterminowe	552 019,21	586 809,57
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
3	Od jednostek pozostałych	552 019,21	586 809,57
V	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 667 437,28	3 580 003,89
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 667 437,28	3 580 003,89
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	29 826 837,71	32 992 024,65
I	Zapasy	552 101,80	451 283,28
1	Materiały	552 101,80	451 283,28
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	11 512 042,75	15 144 783,95
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	11 512 042,75	15 144 783,95
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 567 894,12	14 360 801,73
	- do 12 miesięcy	10 480 758,27	14 263 389,18
	- powyżej 12 miesięcy	87 135,85	97 412,55
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	586 656,90	441 817,44
c	inne	357 491,73	342 164,78
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	570 881,84	377 797,07
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	570 881,84	377 797,07
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	570 881,84	377 797,07
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	570 881,84	377 797,07
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 191 811,32	17 018 160,35
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		0,00
D.	Udziały (akcje) własne		0,00
AKTYWA RAZEM		35 156 574,17	38 789 556,40

Lp.	Tytuł	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	10 898 367,11	9 683 557,06
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 945 000,00	1 945 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	8 462 191,54	6 807 667,35
	-nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) netto	491 175,57	930 889,71
X	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	24 258 207,06	29 105 999,34
I	Rezerwy na zobowiązania	3 281 483,31	3 169 146,55
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 039 292,64	2 848 703,59
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	33 268,47	44 358,72
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	33 268,47	44 358,72
3	Pozostałe rezerwy	208 922,20	276 084,24
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	208 922,20	276 084,24
II	Zobowiązania długoterminowe	4 549 534,57	4 612 820,43
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	4 549 534,57	4 612 820,43
a	kredyty i pożyczki	166 494,57	665 978,01
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	927 353,12	1 065 918,15
d	zobowiązania wekslowe		
e	inne	3 455 686,88	2 880 924,27
III	Zobowiązania krótkoterminowe	14 746 984,13	17 567 701,56
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 746 984,13	17 567 701,56
a	kredyty i pożyczki	5 417 849,47	5 807 416,45
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	44 628,11	141 603,40
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	5 516 411,08	6 088 312,85
	- do 12 miesięcy	5 516 411,08	6 088 312,85
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	682 687,75	2 065 267,12
h	z tytułu wynagrodzeń	2 300,00	0,00
i	inne	3 083 107,72	3 465 101,74
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 680 205,05	3 756 330,80
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 680 205,05	3 756 330,80
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 680 205,05	3 756 330,80
PASYWA RAZEM		35 156 574,17	38 789 556,40

Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. oraz za okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.

Tytuł	Za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	18 126 236,56	24 492 198,57	44 488 196,96	51 406 406,34
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 146 580,62	24 080 861,77	44 486 239,50	50 991 840,26
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-20 344,06	411 336,80	1 957,46	414 566,08
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 182 458,52	23 175 896,55	40 884 751,93	46 911 259,60
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17 181 180,52	22 789 104,92	40 882 993,86	46 505 181,26
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 278,00	386 791,63	1 758,07	406 078,34
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	943 778,04	1 316 302,02	3 603 445,03	4 495 146,74
D Koszty sprzedaży	456 253,87	614 418,16	1 488 730,60	2 026 931,95
E Koszty ogólnego zarządu	615 323,96	618 098,80	1 791 459,28	1 834 796,79
F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-127 799,79	83 785,06	323 255,15	633 418,00
G Pozostałe przychody operacyjne	300 201,99	77 852,57	450 078,34	239 053,87

I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	17 540,16
II Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	300 201,99	77 852,57	450 078,34	221 513,71
H Pozostałe koszty operacyjne	4 303,71	36 889,40	331 154,41	126 786,53
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	4 303,71	36 889,40	331 154,41	126 786,53
I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	168 098,49	124 748,23	442 179,08	745 685,34
J Przychody finansowe	-9 549,28	142 148,80	835,38	214 942,81
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	0,21	142 141,62	424,79	214 746,91
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V Inne	-9 549,49	7,18	410,59	195,90
K Koszty finansowe	107 402,49	127 605,64	272 049,54	338 032,60
I Odsetki, w tym:	81 521,38	104 130,13	246 168,43	311 550,51
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne	25 881,11	23 475,51	25 881,11	26 482,09
L Zysk (strata) brutto (I + J - K)	51 146,72	139 291,39	170 964,92	622 595,55
M Podatek dochodowy	-70 677,20	189,20	-320 210,65	-308 294,16
N Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O Zysk (strata) netto (R-S-T-U)	121 823,92	139 102,19	491 175,57	930 889,71

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. oraz za okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 685 041,41	9 177 702,84	9 177 702,84	8 752 667,35
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 685 041,41	9 177 702,84	10 407 191,54	8 752 667,35
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 945 000,00	1 945 000,00	1 945 000,00	1 945 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podwyższenie z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	umorzenie akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 945 000,00	1 945 000,00	1 945 000,00	1 945 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 462 191,54	6 807 667,35	6 807 667,35	18 507 882,18
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	1 654 524,19	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	1 654 524,19	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	1 654 524,19	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	11 700 214,83
-	pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	11 700 214,83
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 462 191,54	6 807 667,35	8 462 191,54	6 807 667,35
3	Kapitał (fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	1 654 524,19	(11 700 214,83)
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	1 654 524,19	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	1 654 524,19	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	1 654 524,19	0,00
-	przekazanie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00	0,00	(11 700 214,83)
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	(11 700 214,83)
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	(11 700 214,83)
-	pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	(8 978 889,28)
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wynik netto	491 175,57	930 889,71	491 175,57	930 889,71
a	zysk netto	491 175,57	930 889,71	491 175,57	930 889,71
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 898 367,11	9 683 557,06	10 898 367,11	9 683 557,06
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 898 367,11	9 683 557,06	10 898 367,11	9 683 557,06

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych grupy kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A. za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. oraz za okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.

Lp.	Tytuł	Za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	Za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	121 823,92	139 102,19	491 175,57	930 889,71
II	Korekty razem	-789 736,23	1 582 176,05	-1 112 099,66	-1 840 057,50
1	Amortyzacja	121 879,96	160 866,38	386 671,63	435 725,51
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	47 864,67	97 645,07	164 594,76	292 002,74
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	-17 540,16
5	Zmiana stanu rezerw	-20 948,06	704 927,36	319 275,76	-77 967,20
6	Zmiana stanu zapasów	88 760,72	-101 842,35	100 565,61	-65 942,40
7	Zmiana stanu należności	-719 866,27	1 095 924,86	1 056 639,43	-4 505 916,64
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	272 070,70	2 756 064,46	266 564,17	3 849 152,09
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-579 497,95	-3 131 409,73	-3 406 411,02	-1 749 730,81
14	Inne korekty z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	159,37
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-667 912,31	1 721 278,24	-620 924,09	-909 167,79
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	34 959,35
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	34 959,35
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	14 412,00	32 829,40	42 566,21	91 326,89
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 412,00	32 829,40	42 566,21	91 326,89
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00



TAMEX

O B I E K T Y S P O R T O W E S . A .

III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-14 412,00	-32 829,40	-42 566,21	-56 367,54
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00		0,00
I	Wpływy	4 225 890,99	5 332 830,86	10 970 357,80	25 905 016,83
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	4 225 890,99	5 332 830,86	10 970 357,80	25 905 016,83
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	4 350 009,89	6 798 996,15	11 487 110,75	24 739 668,39
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	4 247 864,88	6 635 776,42	11 154 590,60	24 285 929,81
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	54 280,34	75 019,94	167 925,39	161 735,84
8	Odsetki	47 864,67	97 645,07	164 594,76	292 002,74
9	Inne wydatki finansowe	0,00	-9 445,28	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-124 118,90	-1 466 165,29	-516 752,95	1 165 348,44
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-806 443,21	222 283,55	-1 180 243,25	199 813,11
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 377 325,05	155 513,52	1 751 125,09	177 983,96
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	570 881,84	377 797,07	570 881,84	377 797,07
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1 - 4.2 oraz 5.1 - 5.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu okresowego za III kwartał 2020 roku są zgodne z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. 2020 poz. 568 z późniejszymi zmianami).

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym Spółki zawierają dane za okres od dnia 1 stycznia do 30 września 2020 roku oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego. Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Emitenta w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez niego działalności.

Spółka nie umieszczała w dokumencie informacyjnym informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotów.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ich cenę nabycia powiększoną o wszystkie koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika majątku do stanu zdatnego do użytkowania.

Koszty bieżącego utrzymania środków trwałych, poniesione po dniu oddania środka do użytkowania, takie jak koszty konserwacji i naprawa, wpływają na wynik finansowy okresu, w którym zostały poniesione.

Jeżeli poszczególne, mające istotną wartość i dające się wyodrębnić części składowe środków trwałych mają różny okres ekonomicznego zużycia, amortyzacja dla tych części składowych jest naliczana odrębnie.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej w okresie odpowiadającym ich szacowanemu okresowi ekonomicznej użyteczności.

Spółka przyjęła następujące okresy ekonomicznej użyteczności środków trwałych:

- | | |
|-------------------------|----------|
| • Urządzenia techniczne | 1-5 lat |
| • Środki transportu | 3-10 lat |
| • Pozostałe | 2-10 lat |

oraz dla wartości niematerialnych i prawnych:

- | | |
|---|---------|
| • Oprogramowanie komputerowe | 2-5 lat |
| • Pozostałe wartości niematerialny i prawne | 2-5 lat |

Do poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych mogą być stosowane inne stawki jeśli wynika to z ekonomicznej długości okresu użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Używane na podstawie umów leasingu finansowego środki trwałe podlegają amortyzacji wg zasad stosowanych do własnych składników majątku. Jeżeli brak jest pewności, że po zakończeniu umowy leasingu Spółka otrzyma prawo własności przedmiotu leasingu, aktywa są amortyzowane w okresie krótszym niż okres leasingu i okres ekonomicznej użyteczności przedmiotu leasingu.

Poniesione opłaty leasingowe w okresie sprawozdawczym zostały odniesione na zmniejszenie zobowiązania z tytułu leasingu finansowego w wielkości równej ratom kapitałowym, natomiast nadwyżka będąca kosztami finansowania obciążała w całości koszty finansowe okresu.

Inwestycje krótkoterminowe

Wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny wartości rynkowej albo według ceny nabycia, w zależności od tego, która z nich jest niższa, natomiast inwestycje krótkoterminowe, dla których brak jest aktualnej ceny rynkowej wycenia się według wartości godziwej.

Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody

pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia, zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązań, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Rozchody środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych wyceniane są za pomocą metody FIFO. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym przez Narodowy Bank Polski dla danej waluty na ten dzień.

Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- rozliczenie robót długoterminowych, w przypadku wyższego zaawansowania wykonania robót w stosunku do zafakturowania robót na odbiorcę
- roczne opłaty z tytułu ubezpieczeń majątkowych, osobowych, prenumeraty czasopism, itp.
- inne koszty opłacone z góry.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. W przypadku Spółki utworzono rezerwy na udzielone gwarancje, niewykorzystane urlopy oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych zaliczek z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, wykonane niezafakturowane usługi.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesione bezpośrednio w związku z nabyciem lub zbyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej cenie nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych się w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości

godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianą odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiących efektywnego zabezpieczenia.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. usług z tytułu robót budowlanych jest kwota rozpoznana proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi.

Przychody z wykonania niezakończonych usług, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się, na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi – dla zleceń z wynagrodzeniem ryczałtowym,

Dla danego kontraktu przychody wykazywane za dany okres sprawozdawczy ustalane są z uwzględnieniem przychodów wykazanych w okresach poprzednich.

W przypadku pozostałych usług takich jak konserwacja nawierzchni, dzierżawa, drobne usługi jest to kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny Podatek od towarów i usług.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania obciążają wpływają na wynik operacji finansowych.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

Zmiany zasad rachunkowości

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem kwartalnym Emitent nie zmieniał stosowanych zasad rachunkowości.

5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta i jego Grupy Kapitałowej, ich sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.

Kluczowa kompetencja firmy Tamex Obiekty Sportowe S.A. to wiedza specjalistyczna w zakresie nowych technologii oraz standardów międzynarodowych federacji sportowych wymaganych przy budowie obiektów sportowych. Dzięki wieloletniemu doświadczeniu oraz współpracy z międzynarodowymi partnerami strategicznymi, Spółka posiada dostęp do wysoko jakościowych nawierzchni pochodzących od światowych liderów.

Główny atut Spółki, czyli wysoka jakość wykonywanych obiektów potwierdzona jest przez liczne certyfikaty przyznawane przez światowe federacje sportowe FIFA, IAAF oraz FIH. Szczególnym osiągnięciem w tym zakresie są osiągnięte certyfikaty IAAF Class 1 dla obiektów w „Zawisza” Bydgoszcz oraz AWF Warszawa oraz jedyny uzyskany w Polsce IAAF INDOR FACILITY zarówno dla infrastruktury tymczasowej (Halowe Mistrzostwa Świata w Sopocie), jak również stałej (Hala Toruń). Na przestrzeni 20 lat działalności Spółka uzyskała ponad 60 certyfikatów krajowych i międzynarodowych federacji sportowych. Jesteśmy budowniczymi najistotniejszych na mapie Polski obiektów lekkoatletycznych:

1. Stadion „Zawisza” w Bydgoszczy – pierwszy w Polsce stadion, który uzyskał certyfikat IAAF Class 1 oraz kategorię 1. Dlatego też od 2008 roku polska jest gospodarzem międzynarodowych imprez lekkoatletycznych na najwyższym poziomie.

2. Stadion Śląski – uzyskał certyfikat IAAF Class 1 oraz kategorię 1. Ponadto w 2020 roku został nazwany przez Ministerstwo Sportu Lekkoatletycznym Stadionem Narodowym.

3. Stadion Miejski im. Ireny Szewińskiej w Karpaczu – okrzyknięty przez władze PZLA jako najpiękniejszy stadion w Polsce. Za realizację tego obiektu Spółka w 2020 r. została laureatem prestiżowej nagrody „Budowa XXI w” w ogólnopolskim konkursie organizowanym przez Stowarzyszenie Ochrony Narodowego Dziedzictwa Materialnego.

Zaplecza treningowe w głównych Centralnych Ośrodkach Przygotowań Olimpijskich w Spale, Wałczu i Szczyrku powstały również naszym działaniem.

Dzięki powyższym działaniom Spółka, TAMEX Obiekty Sportowe S.A. jest znaną na polskim rynku marką, kojarzoną z profesjonalizmem oraz najwyższą jakością.

W I i II kwartale 2020 roku Spółka podpisała kilka istotnych, w kontekście tego specyficznego czasu, umów. Wiosenne zamknięcie większości sektorów gospodarki spowodowało niepokój i panikę również w branży budowlanej. Niepewność, brak jasnych wytycznych, spowodowały swego rodzaju paraliż decyzyjny u Zamawiających z sektora publicznego. Spowodowało to również weryfikację planów inwestycyjnych. Wiele samorządów zablokowało jednocześnie realizację wszystkich nie rozpoczętych jeszcze inwestycji. Dzięki zawartym przez Spółkę umowom w pierwszych dwóch kwartałach bieżącego roku mieliśmy bezpieczny portfel startowy. Komfort ten pozwolił na nie poddawanie się panice. Spółka mogła spokojnie wdrażać środki bezpieczeństwa i procedury zabezpieczające naszych pracowników i współpracowników. Jak dotąd nie odnotowaliśmy żadnych przypadków zachorowań na COVID-19, a wszystkie nasze kontrakty realizowane były bez zbędnych opóźnień.

Dobrze rozwijającym się sektorem działalności jest podjęta przez Zarząd Spółki działalność w sektorze realizacji obiektów komercyjnych. Stanowi to stabilne oparcie i uzupełnienie dla sinusoidalnego rynku zamówień publicznych. Spółka z powodzeniem realizuje projekt deweloperski polegający na budowie osiedla domów jednorodzinnych. Perspektywy rozwoju w tym zakresie są obiecujące. Spółka jest w trakcie negocjacji kolejnych kontraktów prywatnych.

Dodatkowym celem działalności Tamex Obiekty Sportowe S.A. jest promowanie i popularyzacja sportu wśród dzieci i młodzieży. Firma Tamex Obiekty Sportowe S.A. przez dziesięć lat uczestniczyła, jako Generalny Wykonawca, Partner i Sponsor w konkursie „KOLOROWE BOISKA CZYLI SZKOLNA PIERWSZA LIGA” zrealizowanym w ramach cyklicznego programu społecznego dla najbardziej potrzebujących szkół z terenu całej Polski w którym nagrodą jest boisko wielofunkcyjne. Corocznie Spółka wspiera kilku młodych lekkoatletów, którzy swoimi wynikami rokują osiągnięcie poziomu mistrzowskiego. Do tego celu przeznaczmy stypendia, sprzęt oraz indywidualne wsparcie. Niewątpliwie jednym z większych wydarzeń w świecie profesjonalnego sportu jest podsumowanie każdego roku lekkoatletycznego – Gala Złote Kolce. Spółka już po raz 12 wzięła czynny udział w rankingu, w którym wyróżniani są najlepsi lekkoatleci danego sezonu. Ubiegłoroczny ranking miał wyjątkowy wydźwięk ponieważ był połączony z setną rocznicą powstania Polskiego Związku Lekkiej Atletyki. To była ogromna Gala 100-lecia z udziałem wszystkich wybitnych sportowców, działaczy z całego świata oraz przedstawicielami administracji państwowej z Prezydentem Andrzejem Dudą na czele. Jako wieloletni partner plebiscytu i tym razem udzieliliśmy wsparcia najlepszym lekkoatletom. Mieliśmy przyjemność wręczyć nagrody m.in. Joannie Fiodorow i Marcinowi Lewandowskiemu, którzy zostali zwycięzcami plebiscytu.

Poniższe tabele prezentują uzyskane w III kwartale 2020 roku przez Tamex Obiekty Sportowe S.A. jednostkowe i skonsolidowane przychody oraz wynik. Poniższe dane zostały zaprezentowane w odniesieniu do okresu porównywalnego wraz ze wskazaniem zmian procentowych.

Dane jednostkowe

Tytuł	Za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	procentowa zamiana narastająco od początku roku	Za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	procentowa zamiana narastająco od początku roku
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 913 226,88	23 490 854,06	-23,74%	44 265 367,28	49 495 843,77	-10,57%
O Zysk (strata) netto (L-M-N)	-61 284,82	-73 224,88	-19,48%	330 066,03	312 519,95	5,32%

Dane skonsolidowane

Tytuł	Za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.07.2019 do 30.09.2019	procentowa zamiana narastająco od początku roku	Za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	Za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	procentowa zamiana narastająco od początku roku
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	18 126 236,56	24 492 198,57	-25,99%	44 488 196,96	51 406 406,34	-13,46%
O Zysk (strata) netto (L-M-N)	121 823,92	139 102,19	-14,18%	491 175,57	930 889,71	-89,52%

Trzeci kwartał 2020 r. pomimo pandemicznych trudności wynikowo jest zbliżony do wcześniejszych lat. To istotne odzwierciedlenie skuteczności przyjętej strategii. Pomimo ogromnych zawirowań na rynkach jesteśmy, jak widać, gotowi do działania przy wystąpieniu wielu nieoczekiwanych zmiennych. Infrastruktura wewnętrzna Spółki pozwala na niezakłócone prowadzenie działalności w razie wystąpienia niekorzystnych czynników zewnętrznych. Dzięki różnorodności przemysłanego portfela, Spółka realizuje pozyskane kontrakty przez 12 miesięcy w roku. Powoduje to większą stabilność obrotów oraz wyłącza zagrożenia niosące przez roboty sezonowe oraz uzależnione bezpośrednio od aury. Strategia dobierania i pozyskiwania kontraktów pod kątem marży po raz pierwszy dała się zrealizować już w pierwszym kwartale. W połączeniu z możliwością prowadzenia prac przez cały okres zimowy dała satysfakcjonujący wynik.

Co ważne, rok 2020, to rok pandemii koronawirusa COVID-19, wdrożone od początku jego ogłoszenia procedury wewnętrzne zabezpieczające pracowników oraz współpracowników Spółki odniosły pozytywny efekt - żaden z pracowników nie był i nie jest na zwolnieniu lekarskim z powodu zachorowania na koronawirusa COVID-19. Wdrożenie tych procedur było dla Spółki o tyle proste, że od lat nasza struktura informatyczna oraz wprowadzona na każdym poziomie mobilność komunikacji i obiegu dokumentów, zadziałała bezusterkowo. Kierownictwo Spółki nadal zabezpiecza pracowników w maseczki, jednorazowe rękawiczki oraz żele i preparaty dezynfekujące. Większość pracowników pracowała i wielu nadal pracuje zdalnie, w biurze ustalone były i są dyżury oraz limity osób, by zachować bezpieczne odległości. Pracownicy pracujący w terenie na wybranych kontraktach mieli i nadal mają zapewnione zakwaterowanie przez Spółkę, dojeżdżają samochodem służbowym.

Kierownictwo Spółki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw Spółki, wszystkie materiały budowlane i produkty niezbędne do realizacji zawartych kontraktów Spółka kupuje od początku pandemii na bieżąco, bez żadnych opóźnień. Wprowadzony od początku reżim sanitarny wśród naszych pracowników i współpracowników oraz reżim wprowadzony przez Zamawiających, pozwolił obustronnie wszystkie prace zorganizować w taki sposób, by zminimalizować zagrożenia epidemiczne i jednocześnie nie opóźniać prac na inwestycjach.

Główne kontrakty wymagające szczególnego zaangażowania finansowego:

1. **Poznań Gołęcin** –modernizacja obiektów sportowych Gołęcin. Krótki czas realizacji oraz rozmiar zadania jest wyzwaniem dla Spółki. Jednak dzięki wieloletniemu doświadczeniu Spółka podołała temu wyzwaniu i z sukcesem ukończyła w terminie inwestycję.
2. **ALBERO Invest** – umowa z tym inwestorem obejmuje budowę 22 bliźniaków zaprojektowanych w 3 różnych typach. Harmonogram prac przewiduje realizację tych obiektów w kilkanaście miesięcy. Spółka w III kwartale 2020 weszła w fazę wykończeniową.
3. **OSiR Mława** – kompleksowa modernizacja starej bieżni lekkoatletycznej. To obiekt wymagający bardzo gruntownej przebudowy. Wszystkie podbudowy i konstrukcje pod obiekty sportowe należy wykonać od podstaw, uprzednio demontując stare. Prowadzenie tego typu projektu wymaga jednoczesnego zaangażowania na wielu frontach (rozbiórki, prace ziemne, roboty instalacyjne i infrastrukturalne. Trzeci kwartał to najbardziej dynamiczny etap realizacji tego projektu. Szczególnie z uwagi na wprowadzone przez Spółkę optymalizacje technologiczne.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka, kontynuowała wprowadzone działania mające na celu optymalizację i restrukturyzację we wszystkich głównych obszarach jej funkcjonowania skierowane na:

- stałe unowocześnianie zasad funkcjonowania Spółki oraz dostosowywanie ich do zmieniających się wymogów rynku i konkurencji,
- budowanie mocnej pozycji rynkowej firmy,
- wdrożenie ujednoczonych zasad uruchamiania zadań dla celów inwestycyjnych i realizacyjnych w Spółce,
- dalsza promocja marki TAMEX Obiekty Sportowe S.A., oparcie sprzedaży i marketingu na nowoczesnych sposobach docierania do klientów które skutecznie realizuje od 2011 roku do chwili obecnej.
- Dalsze zwiększenie rentowności

Dalsza konsekwencja w realizacji przyjętej strategii, a także coraz większy udział w przychodach z tytułu realizacji dużych obiektów sportowych, przeloży się na zmianę sposobu finansowania kontraktów. Spółka typuje kontrakty, które są finansowane częściowo przez bank, a tym samym ogranicza kredytowanie w rachunku bieżącym.

W III kwartale 2020 r. Spółka realizowała kontrakty, także które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe a mające duże tempo wykonywanych prac:

1. Sochaczew,
2. Będzin Arena,
3. Albero Warszawa ul. Cymbalistów,
4. Mława
5. AWF Wrocław,
6. Poznań budowa boiska,
7. Poznań wymiana nawierzchni,
8. Politechnika Lubelska.

Wyżej wymienione kontrakty wpłynęły na wartość przychodów oraz koszty działalności.

Największe kontrakty realizowane przez Grupę w III kw. 2020 roku

KONTRAKT	PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA
AWF Wrocław	Przebudowa i modernizacja stadionu lekkoatletycznego
Będzin Arena	Zaprojektowanie i budowa wielofunkcyjnego obiektu sportowego
Sochaczew	Przebudowa stadionu miejskiego
Albero W-wa Cymbalistów	Budowa 22 budynków mieszkalnych jednorodzinnych, dwulokalowych, wolnostojących
Miasto Poznań	Wielobranżowa modernizacja obiektów kompleksów
AWF Warszawa	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie robót budowlanych związanych z budową boiska piłkarskiego
Mława	Modernizacja bazy sportowej
Gmina Radzymin	Budowa Miejskiego Centrum Rekreacji i Integracji Społecznej z Zapleczem Usługowym i Infrastrukturą Komunikacyjną
Opole Lubelskie	Budowa boiska piłkarskiego
Politechnika Lubelska	Modernizacja obiektów Centrum Sportowego Politechniki Lubelskiej

6. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2020 w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2020 rok.

7. Opis grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej emitenta - stan na dzień 30.09.2020 r.

Spółka	Siedziba	% posiadanych udziałów	% posiadanych głosów
Nova Sport Sp. z o.o.	Warszawa	100	100

Przedmiotem działalności spółki Nova Sport Sp. z o.o. jest działalność z branży budownictwa sportowego, a w szczególności budowa małych obiektów sportowych.



8. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu kwartalnego co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Struktura akcjonariatu emitenta - stan na dzień 16.11.2020 r.

Nazwa	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w całkowitej liczbie akcji oraz głosów
Yarus Investment Limited	6 413 629	6 413 629	32,98%
AJW Investment Limited	6 019 000	6 019 000	30,95%
Konrad Bogusław Sobecki	5 907 598	5 907 598	30,37%
Pozostali	1 109 773	1 109 773	5,70%
Razem	19 450 000,00	19 450 000,00	100,00%

9. Informacja o podejmowanych przez Emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Emitent nie podejmował inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.

10. Informacja o liczbie osób zatrudnionych przez Emitenta i w Grupie kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30.09.2020 r. spółka Tamex Obiekty Sportowe S.A. zatrudniała 32 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Liczba osób zatrudnionych w Grupie kapitałowej, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30.09.2020 r. Grupa kapitałowa spółki Tamex Obiekty Sportowe S.A. zatrudniała 35 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

11. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Tamex Obiekty Sportowe S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe za III kwartał 2020 roku oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że kwartalne sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej Tamex Obiekty Sportowe S.A.